

Compania Națională Loteria Română S.A.

**Propunem spre aprobare
în ședința A.G.A.
din data de 08.07.2021.**

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020**

C.N. "Loteria Română" S.A. denumită în continuare CNLR SA este organizată și funcționează în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 68/2019, a O.U.G. nr.159/1999, aprobată prin Legea nr.288/2001 cu modificările și completările ulterioare, privind înființarea C.N. "Loteria Română" S.A, a prevederilor O.U.G. nr. 100/2018 pentru reglementarea unor masuri privind cadrul general aplicabil fondurilor suverane de dezvoltare și investiții, coroborate cu prevederile O.U.G. nr. 22/2019 pentru modificarea O.U.G. nr. 159/1999 privind înființarea Companiei Naționale Loteria Română SA.

Din punct de vedere al structurii organizatorice, Compania Națională „Loteria Română”-S.A. și-a desfășurat activitatea în exercițiul financiar 2020 prin 41 Puncte de Lucru Județene și două sucursale zonale, structuri teritoriale care au organizat evidența contabilă până la nivel de bilanță de verificare. Centralizarea bilanțelor aferente structurilor teritoriale ale CNLR SA se realizează la nivelul Direcției Economice din cadrul Aparatului Central al companiei prin consolidare, împreună cu bilanța de verificare a Aparatului Central și a Serviciului Activități Tipografice. La nivelul Aparatului Central al CNLR-SA se întocmesc anual Situațiile financiare.

Raportarea contabilă anuală la 31 decembrie compusă din: "Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii", "Situația veniturilor și cheltuielilor", "Date informative" și "Situația activelor imobilizate", este întocmită pe baza bilanței de verificare cuprinzând informațiile determinate potrivit prevederilor IFRS, 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.2844/2016, pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară*.

Operațiunile economico-financiare referitoare la exercițiul financiar 2020 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 2020 sunt incluse în Situația veniturilor și cheltuielilor și sunt prezentate după natura lor.

Obligațiile față de bugetul de stat, bugetele locale și față de fondurile speciale în anul 2020 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 O.M.F.P. nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, operațiune ale cărei rezultate au fost aprobate în ședința Consiliului de Administrație din data de 24.03.2021, în baza Notei de fundamentare privind aprobarea rezultatelor inventarierii elementelor de activ, datorii și capitalurilor proprii la nivelul CNLR SA înregistrată la Direcția Economică sub nr. 1900/18.03.2021 înregistrată la Secretariatul General sub nr. 2237/18.03.2021 și la Secretariatul Consiliului de Administrație sub nr. 66/19.03.2021.

Rezultatele acțiunii de inventariere au fost valorificate și reflectate în "Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii" și "Situația veniturilor și cheltuielilor".

Coordonarea și gestionarea activității Companiei Naționale „Loteria Română” – S.A. pe parcursul exercițiului financiar 2020 a fost asigurată prin:

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

Nr. crt.	Nume Prenume	Ordinul de numire/Data	Ordin de revocare/Data
1	Ion Șandru	O.M.E.E.M.A. nr.238/22.01.2020	
2	Anca Ruxandra Neacșu	O.M.E.E.M.A. nr.827/01.04.2020 O.M.E.E.M.A. nr.1891/12.06.2020 O.M.E.E.M.A. nr.2515/24.07.2020 O.M.E.E.M.A. nr.2559/29.07.2020 O.M.E.E.M.A. nr.2861/09.09.2020 O.M.E.E.M.A. nr.3038/09.10.2020 și 3040/12.10.2020 O.M.E.E.M.A. nr.3228/06.11.2020 O.M.E.E.M.A. nr.3429/07.12.2020 O.M.E.E.M.A. nr.3431/07.12.2020	
3	Constantin Alexie-Cotan	O.M.E.E.M.A. nr.2766/26.08.2020	

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

Nr. crt.	Nume Prenume	Ordinul de numire/Data	Ordin de revocare /Data
1	Petru Gheorghe Ovidiu	O.M.E.E.M.A. nr.293/10.12.2019 corob. cu Hot. AGA nr.23/11.12.2019	O.M.E.E.M.A. nr.1891/12.06.2020 corob. cu Hot. AGA nr.4/12.06.2020
2	Jără Ioana-Maria	O.M.E.E.M.A. nr.293/10.12.2019 corob. cu Hot. AGA nr.23/11.12.2019	
3	Glăvan Bogdan-Nicolae	O.M.E.E.M.A. nr.293/10.12.2019 corob. cu Hot. AGA nr.23/11.12.2019	
4	Bârlă Fănică	O.M.E.E.M.A. nr.293/10.12.2019 corob. cu Hot. AGA nr.23/11.12.2019	
5	Stamule Tănase	O.M.E.E.M.A. nr.293/10.12.2019 corob. cu Hot. AGA nr.23/11.12.2019	
6	Nicolescu Gabriel-Florin	O.M.E.E.M.A. nr.2417/20.07.2020 corob. cu Hot. AGA nr.6/24.07.2020	

1. Informații privind "Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii" (Anexa 1)

Activul la data de 31.12.2020 are în structură următoarele elemente:

- activele imobilizate nete au o pondere de 43,58% în total activ și prezintă o scădere valorică față de exercițiul financiar 2019 cuantificată în valori absolute cu 7.723.912 lei, respectiv cu 3,26%, iar nivelul actual în structura activului prezintă o creștere cu 1,98% față de anul precedent;
- activele circulante nete au o pondere de 56,30% din total activ și prezintă o scădere valorică față de exercițiul financiar 2019 cuantificată în valori absolute cu 35.982.836 lei, respectiv cu 10,82%. Ponderea cea mai mare în total active circulante de 78,85% o dețin investițiile pe termen scurt (plasamente financiare);
- cheltuielile înregistrate în avans dețin o pondere de 0,11% în structura activului și prezintă o scădere valorică față de exercițiul financiar 2019 cuantificată în valori absolute de 18.100 lei.

Pasivul la data de 31.12.2020 are în structură următoarele elemente:

- capitalul propriu deține o pondere de 65,98%, înregistrează o scădere valorică față de anul 2019 cuantificată în valori absolute cu 20.454.829 lei și o scădere procentuală cu 5,56%.

Elementele care formează capitalul propriu dețin următoarele ponderi în total pasiv:

- 8,09%, capital social subscris și vărsat;
- 27,97%, rezerve, cu o pondere majoră a rezervelor din surse proprii de finanțare (89,71%);
- 14,53% rezerve din reevaluare;
- 10,95% rezultatul reportat;
- 4,45% profitul exercițiului curent;
- datoriile pe termen scurt dețin o pondere de 17,85%, înregistrează în anul 2020 o scădere valorică față de anul 2019 cuantificată în valori absolute cu 22.135.226 lei și cuprind în principal obligațiile privind plata câștigurilor de achitat în termen, conform regulamentelor de joc cu o pondere de 59,89% din totalul datoriilor pe termen scurt, datorii comerciale în procent de 2,51% din total pasiv;
- datorii pe termen lung reprezintă 1,71 % din total pasiv an 2020;
- provizioanele constituite dețin o pondere de 14,05% în total pasiv an 2020;
- veniturile în avans reprezintă 0,40% din total pasiv an 2020.

Rata rentabilității activelor prezintă o scădere în exercițiul financiar 2020 față de anul 2019, respectiv de la 19,52% la 4,45%. Practica sugerează că acest indicator să se plaseze într-un interval de referință optim cuprins între 3%–9%. Compania se situează în anul 2020 în intervalul optim.

2. Informații privind "Situația veniturilor și cheltuielilor" (Anexa 2)

Cifra de afaceri este un indicator care evidențiază activitatea de bază a Companiei Naționale „Loteria Română” – SA. În exercițiul financiar 2020, cifra de afaceri netă a CNLR SA a fost de **669.164.784 lei**. Cifra de afaceri reprezintă 95,38% din totalul veniturilor din exploatare. Scăderea cifrei de afaceri în anul 2020 este determinată în principal de scăderea volumului veniturilor rezultate din organizarea jocurilor de noroc de tip loto.

La realizarea cifrei de afaceri în valoare de **669.164.784 lei** au contribuit veniturile pe care le prezentăm în detaliu în **Anexa 3**, după cum urmează:

- Loto 6/49 și Noroc cu o pondere în total cifră de afaceri de 25,73 % în anul 2020, față de o pondere de 27,75% în total cifră de afaceri în anul 2019;
- Videoloterie din asociere cu o pondere în total cifră de afaceri de 45,76% în anul 2020, față de o pondere de 50,28% în total cifră de afaceri în anul 2019;
- Joker și Noroc Plus cu o pondere în total cifră de afaceri de 14,24% în anul 2020, față de o pondere 11,52 % în total cifră de afaceri în anul 2019;
- Lozuri cu o pondere în total cifră de afaceri de 9,33 % în anul 2020, față de o pondere de 5,92% în total cifră de afaceri în anul 2019;
- Loto 5/40 și Super Noroc cu o pondere în total cifră de afaceri de 2,82% în 2020, față de o pondere de 2,52 % în total cifră de afaceri în anul 2019;
- Pronosport cu o pondere în total cifră de afaceri de 0,12% în anul 2020, față de o pondere de 0,13% în total cifră de afaceri în anul 2019;
- Venituri din bilete sisteme și publicații specifice cu o pondere în total cifră de afaceri de 1,81% în 2020, față de 1,78 % în 2019;
- Venituri din activități diverse cu o pondere în total cifră de afaceri de 0,18% în 2020, față de 0,11% în 2019.

Veniturile financiare dețin o pondere nesemnificativă de 0,79% din veniturile totale și prezintă o creștere față de ponderea deținută în total venituri în exercițiul financiar 2019 care era de 0,61%. Aceste venituri au scăzut în exercițiul financiar 2020 față de anul 2019 cu 19,17% și provin din dobânzile obținute la plasamentele financiare efectuate de companie la bănci de prim rang, pe termen scurt și mediu.

Veniturile totale realizate de companie în exercițiul financiar 2020 au scăzut față de anul 2019, cu 37,01% adică de la 1.122.579.358 lei în anul 2019, la 707.102.149 lei datorată scăderii veniturilor obținute din activitatea de jocuri de noroc organizate de companie.

Cheltuielile totale ale exercițiului financiar 2020 înregistrează o scădere cu 31,29% față de anul 2019.

În cheltuielile totale, ponderea semnificativă o dețin cheltuielile de exploatare dezvoltate din activitatea de jocuri de noroc, și anume:

- cheltuieli cu câștigurile și premiile acordate participanților și cu 59,86%;
- cheltuieli cu personalul, inclusiv mandatarii cu 26,32%;
- cheltuieli cu amortizarea, provizioanele și ajustările de depreciere cu 3,58%.

Cheltuielile totale la 1.000 lei venituri totale în exercițiul financiar 2020 sunt de 961,72 lei, indicator ce a înregistrat o creștere în anul 2020 față de anul 2019 respectiv cu 80,08 lei la o mie lei venituri.

Rata rentabilității veniturilor în exercițiul financiar 2020 este de 3,83%, iar în exercițiul financiar 2019 a fost de 11,84%.

Rata rentabilității cheltuielilor este în anul 2020 este de 3,98% față de 13,42% înregistrată în anul 2019.

Rezultatul brut înregistrat de companie la finele exercițiului financiar 2020 este de 27.067.799 lei și prezintă o scădere cu 79,63 % față de anul 2019.

Rezultat net este în anul 2020 în sumă de 23.414.414 lei, înregistrând o scădere cu 78,97 % față de anul 2019.

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 2020, ce a fost avizat de Consiliul de Administrație în ședința din data de 24.03.2021, fiind transmisă întreaga documentație spre analiză și aprobare Adunării Generale a Acționarilor. Ulterior, în urma analizei autorității tutelare, forma revizuită, conform recomandărilor M.E.T.A., a proiectului BVC pentru anul 2021, proiectii pentru anii 2022, 2023 a fost avizată în ședința CA din data de 14.04.2021, fiind din nou înaintată spre analiză și aprobare Adunării Generale a Acționarilor.

- mii lei -

Nr. crt.	Denumire indicator	Realizat 2020	BVC 2020
1.	Venituri totale din care:	707.102,15	1.169.384,00
2.	Venituri din exploatare	701.575,76	1.163.384,00
3.	Venituri financiare	5.526,39	6.000,00
4.	Cheltuieli totale din care:	680.034,35	1.067.184,00
5.	Cheltuieli de exploatare	680.019,38	1.067.139,00
6.	Cheltuieli financiare	14,97	45,00
7.	Profitul brut	27.067,80	102.200,00
8.	Profitul net	23.414,41	85.296,68
9.	Surse proprii de finanțare (repartitie profit)	23.142,97	38.313,83
10.	Numar mediu de salariați	2.491	2.555
11.	Cheltuiala la 1.000 lei venituri totale	961,72	912,60

De asemenea, în ședința Consiliului de Administrație din data de 24.03.2021, a fost avizată „Nota de fundamentare privind Programul de activitate al CNLR-S.A. (obiective strategice) pe anul 2021 și estimări 2022, 2023”, în cadrul acestui program fiind detaliat un capitol distinct privind „conturarea principalelor obiective din programul de activitate pe anul 2021, estimări pentru anii 2022-2023”.

4. Evenimente ulterioare datei de închidere a Situațiilor financiare

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

5. Exercițarea controlului intern

Controlul intern al companiei în exercițiul financiar 2020, 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.

Controlul intern efectuat în anul 2020 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.

5.1 Controlul intern contabil și financiar s-a aplicat în vederea asigurării unei corecte urmărituri a operațiunilor economice cu reflectare în Situațiile financiare anuale. Acesta a vizat îndeplinirea condițiilor de conformitate a documentelor financiare-contabile și a informațiilor contabile, 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:

-acordarea vizelor de control financiar preventiv pentru operațiuni patrimoniale constând în analiza și controlul preventiv pe documentele justificative rezultate din derularea angajamentelor legale (contracte, comenzi), state de salarii și operațiuni de plăți, etc. În anul 2020, au fost verificate din punct de vedere al controlului financiar preventiv un număr de 65.764 proiecte de operațiuni la nivelul companiei, care au fost vizate, neexistând nici un refuz de viză de control financiar preventiv.

-controlul financiar de gestiune a fost exercitat în exercițiul financiar 2020 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 unui program anual, aprobat (ce a fost revizuit ulterior pe fondul generat de situația epidemiologică) compus din control de fond și tematic efectuat asupra activității desfășurate de structurile din teritoriu și Aparatul central și din controlul gestionar, efectuat asupra gestiunilor din agențiile proprii, casieria punctului de lucru județean, depozite de valori și casierie și agențiile mandatare.

Controlul gestionar s-a exercitat asupra gestiunilor din cadrul structurilor teritoriale și a avut caracter inopinat, urmărind în principal, prevenirea producerii unor pagube prin lipsuri în gestiune, precum și limitarea prejudiciilor prin măsurile operative de recuperare a acestora. Instituirea stării de urgență și apoi succesiv a stărilor de alertă la nivel național au impus măsuri de închidere/restrângere a activității de jocuri de noroc, numărul agențiilor loto închise ajungând, la mijlocul lunii noiembrie 2020, la un număr de 1.172 agenții, ceea ce implică a afectat și desfășurarea activității de control financiar de gestiune. În anul 2020, urmare a acțiunilor de control gestionar exercitat asupra gestiunilor din cadrul unităților teritoriale dar și asupra Casieriei Aparatului Central, au fost încheiate un număr total de 4.313 acte de control/confirmări mandatar, din care: 2.937 inventare pentru gestiunile din agențiile proprii, casierile structurilor teritoriale/Aparat Central, depozitele de valori și casierie, depozite de materiale, 1.369 confirmări cu agenții economici mandatar și au fost încheiate 7 procese verbale de control.

Controlul financiar de gestiune de tip fond a fost efectuat conform Programului activității de control financiar de gestiune pe anul 2020, înregistrat la Secretariat General sub nr. 8606/16.12.2019, care, pe fondul generat de situația epidemiologică, a stărilor de urgență și de alertă care s-au succedat pe parcursul anului 2020, a suspendării temporare a activității CNLR SA, a suportat două revizii: la data de 04.08.2020 (înregistrat sub nr.6504/05.08.2020), respectiv la data de 15.12.2020 (înregistrat sub nr.10563/15.12.2020). Prin acțiunile de control financiar de gestiune

de tip fond, s-a urmărit în principal respectarea prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la: existența, integritatea, păstrarea și utilizarea mijloacelor și resurselor, deținute cu orice titlu; modul de efectuare a inventarierii anuale a elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii; încasările și plățile în lei și valută, de orice natură, în numerar sau prin virament; înregistrarea în evidența contabilă a operațiunilor economico – financiare; efectuarea achizițiilor; verificarea modului de organizare și realizare a controlului financiar preventiv; modul de realizare a măsurilor stabilite cu ocazia controlului financiar de gestiune de tip fond efectuat anterior; întocmirea, circulația, păstrarea și arhivarea documentelor primare, contabile și a celor tehnico-operative.

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.

În cursul anului 2020, s-au elaborat/actualizat o serie de reglementări interne, reprezentând norme, regulamente, politici, proceduri operaționale, proceduri de sistem, instrucțiuni de lucru privind toate structurile funcționale și care au urmărit crearea unor instrumente mai eficace de control a activității în ansamblu, în conformitate cu prevederile O.S.G.G. nr.600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice.

Secretariatul tehnic, sub îndrumarea Comisiei de Monitorizare a SCIM, a realizat o evaluare generală la nivelul Companiei, prin centralizarea informațiilor din chestionarele de autoevaluare, completate și transmise de conducătorii structurilor funcționale din Aparatul Central și din unitățile teritoriale care a stat la baza Raportului asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2020, atașat Situațiilor financiare.

Acest sistem a fost evaluat de către 25 structuri funcționale și cele 41 Puncte de Lucru Județene, pentru fiecare standard în parte.

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:

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

În cursul anului 2020, 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 2020, 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 2020, în principal, realizarea următoarelor obiective:

- dezvoltarea metodologiei privind controlul intern managerial, în vederea alinierii acesteia la prevederile Ordinului SGG 600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice prin actualizarea Procedurii de Sistem PS-04 privind dezvoltarea sistemului de control intern managerial și a PS-13 privind planificarea și monitorizarea realizării obiectivelor în cadrul CNLR SA ;
- 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 (atât de conducere și de execuție) din diverse structuri funcționale 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 H.G. nr.583/2016, în conformitate cu termenele prevăzute în Planul de integritate adoptat la nivelul Companiei;
- menținerea și îmbunătățirea standardelor privind Sistemul de management integrat al calității SR EN ISO 9001:2015 și SR EN ISO/IEC 27001:2018 prin creșterea rolului managementului riscurilor ca instrument de guvernare a tuturor activităților din companie.

5.5 Activitatea de Audit Intern, reglementată de Legea nr.672/2002 privind auditul public intern, republicată, cu completările și modificările ulterioare, este o activitate funcțional-independentă și obiectivă, care dă asigurări și consiliere conducerii pentru buna administrare a patrimoniului companiei. Ajută la îndeplinirea obiectivelor companiei abordând sistematic și metodic, evaluând și îmbunătățind eficiența și eficacitatea sistemelor de conducere, având ca bază evaluarea riscurilor, a controlului și a proceselor de administrare.

Biroul Audit Intern funcționează în subordinea directă a Directorului General, în cadrul Aparatului Central al companiei, și prin atribuțiile sale exercită o funcție distinctă și independentă de activitățile companiei. Auditul Intern se exercită atât asupra tuturor activităților desfășurate la nivelul centralei C.N.L.R. S.A. cât și la nivelul punctelor de lucru județene, neavând structuri proprii de audit intern, prin deplasări în teritoriu în cadrul misiunilor desfășurate în baza Ordinului de serviciu, pentru a evalua dacă sistemele de management financiar și de control sunt transparente și conforme cu normele de legalitate, regularitate, economicitate, eficiență și eficacitate.

Activitatea de audit intern în anul 2020 s-a desfășurat în baza planului de audit intern aprobat de conducerea companiei.

Până la data de 31.12.2020, au fost efectuate cinci misiuni de asigurare (dintre care două misiuni ad-hoc) și o misiune de audit intern cu tema „*Auditarea activității de evidențiere și monitorizare a controalelor la care este supusă C.N.L.R. S.A. de către organele abilitate*” inclusă în planul de audit intern aferent anului 2019 cu termen de finalizare în data de 09.01.2020. Tot în cursul anului 2020, a fost efectuată o Notă de informare privind modificarea structurii organizatorice a Aparatului Central al C.N.L.R. S.A., și auditorii interni au întocmit opt informări cu privire la stadiul implementării recomandărilor formulate în rapoartele de audit intern adresate conducerii companiei. La nivelul companiei, pentru combaterea efectelor pandemiei de coronavirus, activitatea auditorilor interni a fost suspendată pe perioada stării de urgență și ulterior pe perioada stării de alertă (19.03.2020-15.06.2020).

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 (proceduri operaționale);
- asigurarea conformității altor documente de organizare și funcționare a companiei;
- realizarea unor acțiuni în vederea creșterii nivelului de pregătire profesională a personalului;
- îmbunătățirea sistemului de control intern managerial;
- asigurarea continuității activităților;
- arhivarea documentelor create la nivelul structurilor auditate.

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, creează 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 € și USD, situație care nu generează riscuri în desfășurarea tranzacțiilor valutare.

6.2. Riscul de piață

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

CNLR-S.A. odată cu aprobarea/aplicarea O.U.G. nr. 77/2009, aprobată și modificată prin Legea nr. 246/2010 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, cu modificările și completările ulterioare, se poziționează într-o piață concurențială în domeniul 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 (specifice 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, în anul 2020, jocurile tip loto au fost lansate prin canale de vânzare de tip self service, s-au realizat în tipografia proprie și s-au lansat pe piața în anul 2020 8 noi serii lozuri în plic și randalinat (11 mil. buc.), s-au contractat 12 serii de loz raziubil (32 milioane bucăți); lansarea seriilor de loz raziubil se realizează în perioada 2020-2022, în corelare cu evoluția stocurilor și a vanzarilor.

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.

Realizarea obiectivelor pe care CNLR-SA și le-a propus pentru anul 2020 a fost afectată de contextul epidemiologic generat de epidemia/pandemia de COVID-19 și mai ales, de restrângerea pieței jocurilor de noroc în urma restricțiilor impuse de autorități în vederea limitării răspândirii infecțiilor cu noul coronavirus.

De asemenea, este necesar a se sublinia faptul că, în perioada 18.03.2020 - 15.06.2020 în care a fost instituită starea de urgență, pe întreg teritoriul național, au fost suspendate activitățile de jocuri de noroc, ceea ce a determinat închiderea tuturor agențiilor loto, cu impact asupra gradului de realizare a veniturilor companiei; ulterior, după instituirea stării de alertă la nivel național, au fost dispuse măsuri de restrângere a activităților de jocuri de noroc, astfel că, suspendarea și restrângerea activității au avut un impact negativ în realizarea indicatorilor de profitabilitate pe întreg anul 2020.

De altfel, începând cu luna octombrie 2020, restricțiile impuse de autorități la nivel local, prin hotărâri ale comitetelor județene pentru situații de urgență, respectiv al municipiului București, au avut un impact semnificativ asupra desfășurării activităților de jocuri de noroc în agențiile loto proprii și mandatate, numărul agențiilor închise crescând în mod constant și ajungându-se ca, la mijlocul lunii noiembrie 2020, să se înregistreze un număr de 1.172 agenții loto închise.

Și desfășurarea activității de videoloterie a fost afectată în mod semnificativ, de la momentul instituirii stării de urgență (18.03.2020), dar și ulterior, după încetarea stării de urgență și instituirea stării de alertă la nivel național, măsurile restrictive luate de autorități având impact negativ asupra gradului de realizare a veniturilor din această activitate.

7. Informații nefinanciare

Având în vedere că CNLR SA a avut în cursul anului 2020 un număr de peste 500 salariați conform Directivei 2014/95/UE a Parlamentului European și a Consiliului din 22 octombrie 2014 de modificare a Directivei 2013/34/UE în ceea ce privește prezentarea de informații nefinanciare și de informații privind diversitatea de către anumite întreprinderi și grupuri mari, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L, nr. 330 din data de 15 noiembrie 2014. referitoare la cerințele de publicare a informațiilor financiare aplicabile entităților cu peste 500 de salariați, coroborată cu OMFP nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară Anexa nr.1 pct.39.(1) "Entitățile care, la data bilanțului, depășesc criteriul de a avea un număr mediu de 500 de salariați în cursul exercitiului financiar includ în raportul administratorilor o declarație nefinanciară care conține, în măsura în care acestea sunt necesare

pentru înțelegerea dezvoltării, performanței și poziției entității și a impactului activității sale, informații privind cel puțin aspectele de mediu, sociale și de personal, respectarea drepturilor omului, combaterea corupției și a dării de mită”, prezentul raport include o **Declarație nefinanciară**, pornind de la necesitatea utilizatorilor informațiilor privind înțelegerea dezvoltării, performanței și poziției companiei și a impactului activității sale.

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, pentru a răspunde necesității 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. este organizată și funcționează în prezent sub autoritatea Ministerului Economiei Antreprenoriatului și Turismului, în conformitate cu prevederile O.U.G. nr.68/2019, O.U.G. nr.159/1999, aprobată prin Legea nr.288/2001, cu modificările și completările ulterioare privind înființarea CNLR-SA și cu modificările legislative apărute în anul 2019, respectiv O.G. nr. 22/2019 pentru modificarea O.U.G. nr.159/1999 precum și pentru modificarea și completarea O.U.G. nr.100/2018 pentru reglementarea unor măsuri privind cadrul general aplicabil fondurilor suverane de dezvoltare și investiții.

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 4 directori.

Structura organizatorică actuală a CNLR-S.A., conform organigramei în vigoare, cuprinde Aparatul Central (cu rol decizional și de coordonare a activităților desfășurate de structurile funcționale din cadrul companiei), cu cele 41 de entități fără personalitate juridică, denumite în continuare Puncte de Lucru Județene, ce includ municipiul București și zona Ilfov, conduse de manageri de zonă (41) și 2 sucursale zonale, conduse de directori de sucursală zonală (2), entități fără personalitate juridică.

Structura organizatorică actuală este implementată începând cu data de 01.09.2020, Aparatul Central al CNLR-SA fiind reorganizat în 4 direcții (Direcția Economică, Direcția Vânzări și Marketing, Direcția Dezvoltare și Informatică și Direcția Operațiuni și Logistică) și 13 structuri functionale direct subordonate Directorului General, structuri care asigură următoarele activități suport: secretariat general, relații externe și protocol, audit intern, resurse umane, managementul calității, comunicare, activități de control financiar de gestiune, achiziții publice, juridic, expertiză, analiză și îndrumare unități desfășurate de experți în gestiune economică, respectarea și monitorizarea aplicării legislației privind protecția datelor cu caracter personal și privind libera circulație a acestor date, activități ale administratorului financiar (patrimoniu), ale persoanei desemnate responsabil cu implementarea prevederilor legislației anticorupție la nivelul CNLR-SA, cele privind protecția informațiilor clasificate secrete de serviciu și activitățile de consiliere desfășurate de către consilieri.

Pe parcursul anului 2020, până la data de 01.09.2020, dată la care a intrat în vigoare noua organigramă, în cadrul Aparatului Central al CNLR-SA au funcționat 3 direcții și 12 structuri functionale în directă subordonare a Directorului General, care au asigurat suportul pentru resursele necesare proceselor de bază desfășurate în companie și analiza performanței acestor procese.

Fiecărui punct de lucru județean îi sunt arondate un număr variabil de agenții loto proprii și mandatare care asigură funcția comercială de vânzare a produselor loteristice, astfel că, la data de 31.12.2020, la nivelul companiei funcționau un număr de 2.091 agenții loto active (*din care 905 agenții proprii, 1.027 agenții mandatare și 159 agenții mandatare cu activitate de vânzare exclusivă a produselor de tip loz*). De asemenea, trebuie subliniat faptul că, începând cu luna octombrie 2020 CNLR-SA a lansat jocurile loto și prin intermediul canalelor de vânzare alternativă de tip self service (aproximativ 5.300 terminale self service).

Funcțiile financiar-contabilă, administrativă, resurse umane, salarizare, etc. de la nivelul punctelor de lucru județene sunt asigurate de personalul TESA din fiecare sediu administrativ al acestora, care se regăsesc în reședințele de județ.

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 (Pronoport, Prono-S).

În data de 24.03.2021, Consiliul de Administrație al CNLR SA a avizat „Nota de fundamentare privind Programul de activitate al CNLR-S.A.(obiective strategice) pe anul 2021 și estimări 2022, 2023”, în cadrul acestui program fiind detaliat un capitol distinct privind „conturarea principalelor obiective strategice din programul de activitate pe anul 2021 și estimări 2022-2023”.

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 EN ISO 9001:2015 și SR EN ISO/IEC

27001:2018 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 ofera prin consolidarea reputației pe piață a companiei.

Prin Declarația nr. 393/20.01.2020 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.1470/19.10.2020, a fost actualizată lista cu responsabili cu asigurarea calității și securității informației și conform Deciziei Directorului General al CNLR SA nr. 221/20.06.2019, au fost nominalizați responsabili de procese.

În vederea menținerii unui nivel adecvat de implementare a standardelor de control intern managerial, a fost înregistrat la SG sub nr. 7711/15.09.2020 *Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial pe anul 2020* și a fost emisă Decizia Directorului General nr. 1382/04.09.2020 privind reconstituirea Comisiei de Monitorizare a sistemului de control intern managerial al CNLR SA ce funcționează în baza Regulamentului privind organizarea și funcționarea Comisiei de monitorizare a sistemului de control intern managerial R-01/MC.

În luna octombrie 2020, a fost emisă *Declarația de aplicabilitate privind securitatea informației înregistrată la SG sub nr. 8886/15.10.2020* prin care au fost stabilite obiectivele de control și controale de referință, derivate direct și în conformitate cu cele enumerate în ISO/EC 270001:2018, clauzele 5-18.

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 respectarea principiilor concurenței loiale.

În ceea ce privește protecția datelor cu caracter personal, s-au avut în vedere prevederile Regulamentului General al Uniunii Europene pentru protecția datelor cu caracter personal nr. 679/2016, Ghidul pentru Responsabilul cu protecția datelor nr. Wp 243 rev.1 elaborat de grupul de lucru al Uniunii Europene constituit în baza Directivei 95/46/CE, iar măsurile concrete întreprinse au constat în:

- acțiuni de conștientizare a salariaților;

- exista un salariat desemnat cu atributii de DPO (Responsabilul cu protecția datelor);
- au fost elaborate instrucțiuni de lucru, măsuri pentru salariații din agențiile loto în vederea conformării cu prevederile Regulamentului 2016/679 privind protecția persoanelor în ceea ce privește prelucrarea datelor cu caracter personal și privind libera circulație a acestora GDPR (IL-01/GDPR);
- a fost creată o rubrică dedicată "Implementare GDPR" pe site-ul intern SMI;
- a fost elaborat Ghidul privind prelucrarea datelor cu caracter personal de către persoana împuternicită de operator (art. 28 din Regulamentul General privind protecția datelor nr.2016/679), înregistrat la Secretariatul General sub nr. 10317/08.12.2020;
- a fost actualizată PS-18 Gestionarea datelor cu caracter personal.

Gestionarea riscurilor

A fost aprobat de către conducerea CNLR SA *Registrul riscurilor și al oportunităților pentru anul 2019* înregistrat la Cabinet Director General sub nr. 1020/18.02.2019, actualizat în aprilie, iunie și august 2019.

A fost aprobat de către conducerea CNLR SA *Registrul riscurilor și al oportunităților pentru anul 2020* înregistrat la Secretariat General sub nr. 9343/30.10.2020, actualizat în luna decembrie 2020.

În vederea pregătirii CNLR SA în eventualitatea apariției unor întreruperi de activitate cauzate de factori necontrolabili (ex. dezastre naturale, atacuri neprevăzute, etc.), la revenirea în cel mai scurt timp posibil cu pierderi minime la desfășurarea normală a afacerii, a fost aprobat *Planul de continuitate al activității CNLR SA*, nr. Secretariat General 2456/10.03.2020.

În contextul pandemic, în anul 2020 au fost elaborate: Planul de continuitate și conservare al CNLR SA în contextul infecției cu coronavirusul COVID-19, înregistrat la Secretariat General sub nr. 2729/18.03.2020 cât și Planul de acțiune pentru asigurarea activităților de bază la nivelul CN Loteria Română SA în contextul pandemiei cu coronavirusul COVID-19, înregistrat la Secretariat General sub nr. 2845/23.03.2020, Planul de reluare a activității de jocuri de noroc desfășurate de CN Loteria Română SA, înregistrat la Secretariat General sub nr. 4359/14.05.2020, au fost elaborate Instrucțiuni de prevenire și protecție a salariaților și participanților la jocurile loteristice împotriva îmbolnăvirii cu noul coronavirus COVID 19 în cadrul CNLR SA IL-02 PM.

Aspecte legate de mediu

Gestionarea deșeurilor în cadrul CNLR-SA se realizează conform procedurii operaționale cod PO 15 AT (ce a fost revizuită în anul 2020) 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 de prestări servicii încheiate.

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

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

Pentru structura CNLR SA-Serviciul Activități Tipografice a fost actualizată 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 Serviciului Activități Tipografice.

Prin Decizia Directorului General 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.

Au fost elaborate un set de măsuri PSI necesar a fi luate în toate structurile ce alcătuiesc CNLR SA în perioadele de întrerupere a activității (repaus săptămânal, sărbători legale) înregistrat la structura funcțională de specialitate SMCPM sub nr.1243/29.11.2017.

Au fost organizate în cursul anului 2020 exerciții de alarmare-evacuare în cazul producerii unui cutremur urmat de declanșarea unui incendiu la nivelul unor puncte de lucru din cadrul CNLR SA, conform *Planului anual privind exercitiile de alarmare/evacuare/stingere incendii ce se vor executa la nivelul Aparatului Central/PLJ în anul 2020* înregistrat sub nr. 6028/20.07.2020.

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 reconstituită celula de urgență, 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 Aparatului Central al CNLR SA și unităților teritoriale, 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 fie aplicate măsuri de prevenție, să nu fie afectată integritatea fizică sau sănătatea acestora.

De asemenea, sunt disponibile salariaților reglementări interne privitoare la recomandări privind activitatea la locul de muncă, privind deplasarea pe timpul iernii, recomandări privind protecția salariaților și obligații ale acestora privind prevenirea incendiilor pe timpul caniculei, recomandări privind protecția salariaților împotriva virusului gripal, privind acordarea primului ajutor la locul accidentului, instrucțiuni SSM pentru lucrul cu scule, etc.

În ceea ce privește situații de urgență și PSI, la nivelul CNLR SA există reglementări interne de instruire și prevenție în caz de cutremur, sunt organizate exerciții de alarmare, evacuare a personalului aflat în diverse puncte de lucru CNLR SA fiind simulate diferite situații de urgență, incendiu, cutremur.

CNLR SA asigură supravegherea stării de sănătate a tuturor salariaților prin încheierea unor contracte de prestări servicii de medicina muncii cu un furnizor de servicii acreditat în domeniu.

CNLR SA adoptă toate măsurile tehnice, organizatorice impuse de legislația în domeniu pentru crearea condițiilor de lucru propice desfășurării activității normale prin program sau microclimat astfel încât să conducă la folosirea integrală a timpului de muncă, la un ritm normal de muncă, sarcinile sunt stabilite în limitele și specificul muncii, luând măsuri suplimentare care să prevină expunerea salariaților însărcinați cât și a salariaților cu vulnerabilități de sănătate.

În limitele posibilităților financiare sunt amenajate ergonomic locurile de muncă din punct de vedere al securității și sănătății în muncă prin asigurarea condițiilor de mediu iluminat, microclimat, zgomot, vibrații, temperatură, aerisire, umiditate, etc.

Echipamentele individuale de protecție și materialele igienico-sanitare se acordă în mod gratuit, prin suportarea integrală a costurilor acestora, standardele fiind stabilite prin consultare cu sindicatul reprezentativ și se regăsesc în Contractul Colectiv de Muncă.

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, etc.

Măsurile de protecție a salariaților au vizat și desfasurarea activității unor salariați în regim de telemunca pentru care au fost elaborate Norme de sanatare si securitate în munca înregistrate la SG sub nr. 2719/18.03.2020.

Au fost elaborate Măsurile pentru protecția salariaților împotriva virusurilor gripale (inclusiv SARS, MERS, COVID19) nr.549/02.03.2020, Instrucțiune privind măsurile generale instituite pe durata manifestării epidemiei/pandemiei de coronavirus nr.2687/17.03.2020, Circulara C-31/V/16.03.2020-măsurile pentru prevenirea răspândirii COVID19 și au fost distribuite materiale de protecție sanitară a salariaților și participanților la jocurile organizate de CNLR SA, a spațiilor de vânzare și administrative, au fost elaborate Instrucțiuni de prevenire și protecție a salariaților și participanților la jocurile loteristice împotriva îmbolnăvirii cu noul coronavirus COVID 19 în cadrul CNLR SA IL-02 PM.

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 descriu: 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 și monitorizarea acestor tipuri de intervenții.

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, etc.

CNLR SA asigură respectarea egalității de șanse între femei și bărbați, luând în considerare capacitățile, nevoile și aspirațiile diferite ale persoanelor de sex masculin și feminin. Se asigură tratamentul egal între femei și bărbați în relațiile de muncă, accesul la formarea profesională, promovare, sănătate, informație, participarea la luarea deciziilor.

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.

Au fost elaborate reglementări interne privind implementarea în cadrul CNLR SA a Legii nr.19/2020 privind acordarea unor zile libere părinților pentru supravegherea copiilor în situația închiderii

temporare a unităților de învățământ în situația limitării/suspendării activităților didactice în unitățile de învățământ ca urmare a răspândirii SARS-COV-2 și ulterior a OUG nr.147/2020.

Instrucțiunile pentru punerea în aplicare a deciziei Consiliului de Administrație al CNLR SA privind intrarea în șomaj tehnic a unor salariați din cadrul companiei nr. 959/03.04.2020 au avut în vedere acțiunile concrete de întreprins în contextul suspendării activității de jocuri de noroc în perioada de urgență, iar la reluarea activității, au fost elaborate Instrucțiuni de prevenire și protecție a salariaților și participanților la jocurile loteristice împotriva îmbolnăvirii cu noul coronavirus COVID 19 în cadrul CNLR SA IL-02 PM.

Etică și integritate

La nivelul CNLR SA a fost implementată PS-20-Consilierea etică acordată salariaților CNLR SA prin care se stabilește procesul de realizare al consilierii etice, monitorizarea respectării normelor de etică și raportarea neconformităților apărute la nivelul tuturor structurilor funcționale 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 Directorului General, 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.

A fost elaborat ca document de sine stătător Codul de conduită etică și profesională al personalului din cadrul CNLR SA-ediția I, rev.0, înregistrat la Cabinet Director General sub nr.6268/24.09.2019.

Combaterea corupției și a dării de mită

La nivelul companiei a fost elaborat în conformitate cu HG nr. 583/2016 privind aprobarea Strategiei naționale anticorupție pe perioada 2016-2020, a seturilor de indicatori de performanță, a riscurilor asociate obiectivelor și măsurilor din strategie și a surselor de verificare, a inventarului măsurilor de transparență instituțională și de prevenire a corupției, a indicatorilor de evaluare, precum și a standardelor de publicare a informațiilor de interes public 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/măsuri de control pentru riscurile și vulnerabilitățile 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 înțelegere 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 nr.1 de control intern 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. 394/20.01.2020 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.

A fost constituit în baza Deciziei nr. 1460/09.10.2020-Grupul de lucru pentru implementarea metodologiei de evaluare a riscurilor de corupție care are ca atribuții identificarea și descrierea riscurilor de corupție, evaluarea lor, completarea Registrului riscurilor de corupție, monitorizarea anuală a implementării măsurilor stabilite în Registrul Riscurilor de corupție, grup ce a elaborat Norma N-01/EXP Organizarea și funcționarea grupului de lucru pentru implementarea metodologiei de evaluare a riscurilor de corupție, aplicabilă începând cu 03.12.2020.

Prin Decizia Directorului General nr. 48/21.01.2020, a fost numit la nivelul companiei o persoană responsabilă cu implementarea măsurilor impuse prin prevederile HG nr.583/2016.

În ceea ce privește riscul de corupție, Grupul de lucru pentru implementarea metodologiei de evaluare a riscurilor de corupție a elaborat Registrul riscurilor de corupție identificate la nivelul CNLR SA înregistrat la SG sub nr.1743/04.03.2021.

*

*

*

Având în vedere cele expuse în prezentul raport, supunem analizei și aprobării membrilor Adunării Generale a Acționarilor, „Raportul administratorilor” întocmit pentru exercițiul financiar 2020 în conformitate cu prevederile OMFP nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, în temeiul prevederilor art. 15 alin (2) lit. n) și lit.o) și art. 9 alin (2) lit a) din Statutul companiei și al prevederilor OMFP nr.2844/2016 Anexa nr.1, pct.15, 16, pct.33(1), Legea nr.82/1991 art. 28 (3), (7), art. 32(1).

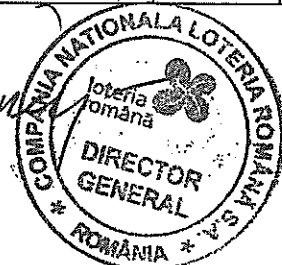
Președinte Consiliului de Administrație

Indicatori pe baza Situatiei activelor datoriiilor si capitalurilor proprii anul 2020 comparativ cu anul 2019

Nr. Crt.	Denumire indicator	Valori (lei)		% 2020 / 2019	Pondere	
		Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020		2019	2020
A.	Active imobilizate	237.213.362	229.489.450	96,74%	41,60%	43,58%
B.	Active circulante -total, din care:	332.427.219	296.444.383	89,18%	58,29%	56,30%
	Stocuri	2.489.561	4.796.287	192,66%	0,44%	0,91%
	Creante	11.903.630	12.372.685	103,94%	2,09%	2,35%
	Investitii pe tr. scurt	267.771.301	233.746.203	87,29%	46,96%	44,39%
	Disponibilitati banesti	50.262.727	45.529.208	90,58%	8,81%	8,65%
C.	Cheltuieli in avans	620.102	602.002	97,08%	0,11%	0,11%
	Total activ	570.260.683	526.535.835	92,33%	100,00%	100,00%
D.	Datorii pe termen scurt -total, din care:	116.141.704	94.006.478	80,94%	20,37%	17,85%
	Datorii comerciale	11.116.798	13.219.630	118,92%	1,95%	2,51%
	Avansuri	9.427	0	0,00%	0,00%	0,00%
	Alte datorii inclusiv datorii fiscale privind asigurariile sociale	105.015.479	80.786.848	76,93%	18,42%	15,34%
E.	Active circulante nete - Datorii curente nete	216.905.357	203.014.310	93,60%	x	x
F.	Total active - Datorii curente	454.118.719	432.503.760	95,24%	x	x
G.	Datorii > 1 an -total, din care:	6.106.123	9.005.276	147,48%	1,07%	1,71%
	Impozit pe profit amanat	6.106.123	9.005.276	147,48%	1,07%	1,71%
H.	Provizioane	78.941.176	73.994.996	93,73%	13,84%	14,05%
I.	Venituri in avans	1.195.552	2.107.786	176,30%	0,21%	0,40%
	Suma de reiat intr-o perioada mai mare de un an (ct.475)	1.195.292	2.082.189	174,20%	0,21%	0,40%
	Suma de reiat intr-o perioada mai mica de un an(ct.472)	260	25.597	9845,00%	0,00%	0,00%
J.	Capital propriu -total, din care:	367.876.128	347.421.299	94,44%	64,51%	65,98%
1.	Capital social subscris si varsat	42.611.725	42.611.725	100,00%	7,47%	8,09%
3.	Rezerve din care:	95.417.030	147.263.140	154,34%	16,73%	27,97%
	Rezerve legale	8.522.345	8.522.345	100,00%	1,49%	1,62%
	Rezerve din surse proprii de finantare	80.259.633	132.106.705	164,60%	14,07%	25,09%
	Alte rezerve	6.635.051	6.634.090	99,99%	1,16%	1,26%
4.	Rezerve din reevaluare din care:	65.850.586	76.497.647	116,17%	11,55%	14,53%
	Rezerve din reevaluare	78.393.555	91.068.627	116,17%	13,75%	17,30%
	Impozitul pe profit amanat aferent reevaluarii	-12.542.969	-14.570.980	116,17%	-2,20%	-2,77%
5.	Rezultat reportat din care:	52.656.811	57.634.373	109,45%	9,23%	10,95%
	Rezultat reportat din surplus de reevaluare	46.596.268	51.573.831	110,68%	8,17%	9,79%
	Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea IFRS, mai puțin IAS 29	1.786.975	1.786.974	100,00%	0,31%	0,34%
	Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS 29	4.273.568	4.273.568	100,00%	0,75%	0,81%
6.	Profitul exercitiului financiar	111.339.977	23.414.414	21,03%	19,52%	4,45%
	Total pasiv	570.260.683	526.535.835	92%	100%	100%
	Rata rentabilitatii activelor	19,52	4,45	x	x	x

Director General,
Sebastian-Iacob Moga

Director Economic
Danut Sporea



Indicatori pe baza Situatiei veniturilor si cheltuielilor anul 2020 comparativ cu anul 2019

Denumire indicator	Valori (lei)		2020/ 2019%	pondere	
	31.12.2019	31.12.2020		2019	2020
Cifra de afaceri neta	1.099.024.770	669.164.784	60,89%	98,50%	95,38%
Productia vanduta, din care:	1.099.024.770	669.164.784	60,89%	98,50%	95,38%
Venituri din sisteme loteristice VLT	552.568.319	306.225.694	55,42%	49,52%	43,65%
Venituri din alte sisteme loteristice	480.172.006	299.245.310	62,32%	43,04%	42,65%
Venituri din lozuri+Loteria Pasiva	65.037.960	62.458.091	96,03%	5,83%	8,90%
Venituri din publicatii informative specifice	259	136	52,51%	0,00%	0,00%
Venituri din chirii	1.246.227	1.235.553	99,14%	0,11%	0,18%
Variatia stocurilor de produse finite si a productiei in curs de executie	2.194.251	1.972.983	89,92%	0,20%	0,28%
Venituri din reevaluare imobilizarilor		217.678		0,00%	0,03%
Venituri din subventii din exploatare	0	19.274.668		0,00%	2,75%
Alte venituri din exploatare	14.523.412	10.945.647	75,37%	1,30%	1,56%
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	1.115.742.433	701.575.760	62,88%	100,00%	100,00%
Cheltuieli cu premiile si castigurile	677.905.881	407.090.028	60,05%	68,50%	59,86%
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile, marfuri si energie	15.128.524	14.881.571	98,37%	1,53%	2,19%
Cheltuieli cu personalul, inclusiv mandatarii	189.089.598	178.995.374	94,66%	19,11%	26,32%
Cheltuieli cu servicii terti	21.142.698	20.733.506	98,06%	2,14%	3,05%
Alte cheltuieli de exploatare	53.081.894	33.966.540	63,99%	5,36%	4,99%
Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor		4.982			0,00%
Cheltuieli cu amortizarea, provizioane si ajustarile de depreciere	33.352.944	24.347.382	73,00%	3,37%	3,58%
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	989.701.537	680.019.384	68,71%	100,00%	100,00%
PROFITUL DIN EXPLOATARE	126.040.896	21.556.376	17,10%	x	x
Cheltuieli financiare	14.885	14.966	100,55%	x	x
Venituri financiare	6.836.925	5.526.389	80,83%	x	x
Rezultat financiar	6.822.040	5.511.423	80,79%		
Cheltuieli totale	989.716.422	680.034.350	68,71%		
Venituri totale	1.122.579.358	707.102.149	62,99%		
Profit inainte de impozitare	132.862.936	27.067.799	20,37%	x	x
Impozitul pe profit net, din care:	21.522.959	3.653.385	16,97%	x	x
Cheltuieli pe impozit pe profit curent	22.436.636	3.719.267	16,58%	x	x
Cheltuieli cu impozitul specific unor activitati	27.153	11.084	40,82%		
Venituri impozit amanat	940.830	948.107	100,77%		
Cheltuieli impozit amanat	0	871.141			
Profit dupa impozitare	111.339.977	23.414.414	21,03%	x	x
Alte elemente ale rezultatului global	0	0	0,00%		
Castig din reevaluare	0	18.600.742	0,00%		
Impozit pe profit amanat aferent reevaluarii	0	2.976.119	0,00%		
Rezultat global	111.339.977	39.039.037	35,06%		
Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	881,64	961,72	109,08%		
Rentabilitatea veniturilor totale (profit inainte de impozitare/venituri totale)	11,84	3,83	32,34%		
Rentabilitatea cheltuielilor totale (profit inainte de impozitare/cheltuieli totale)	13,42	3,98	29,65%		

Director General,
Sebastian Iacob Moga

Director Economic
Danut Sborea



Situatia comparativa an 2020 raportat la an 2019 a ponderii veniturilor in cifra de afaceri

JOCUL	2019	pondere in total CA %	2020	pondere in total CA %	2020 / 2019
pronosport	1.406.828	0,13	784.401	0,12	55,76
loto 6/49+noroc	304.969.917	27,75	172.164.477	25,73	56,45
loto 6/49	271.487.853	24,70	152.152.323	22,74	56,04
noroc	33.482.064	3,05	20.012.154	2,99	59,77
5/40+super noroc	27.676.935	2,52	18.845.752	2,82	68,09
loto 5/40	24.767.744	2,25	16.992.454	2,54	68,61
super noroc	2.909.191	0,26	1.853.298	0,28	63,70
joker+noroc plus	126.592.975	11,52	95.312.185	14,24	75,29
Joker	112.356.883	10,22	84.748.189	12,66	75,43
noroc plus	14.236.092	1,30	10.563.996	1,58	74,21
videloterie asociere	552.568.319	50,28	306.225.694	45,76	55,42
lozuri	65.037.960	5,92	62.458.091	9,33	96,03
loz plic	21.799.400	1,98	21.268.924	3,18	97,57
loz instant	43.238.560	3,93	41.189.167	6,16	95,26
alte venituri	19.525.610	1,78	12.138.631	1,81	62,17
bilete sisteme	19.525.351	1,78	12.138.495	1,81	62,17
publicatii specifice	259	0,00	137	0,00	52,70
venituri din activitati diverse	1.246.227	0,11	1.235.553	0,18	99,14
CIFRA DE AFACERI	1.099.024.770	100,00	669.164.784	100,00	60,89

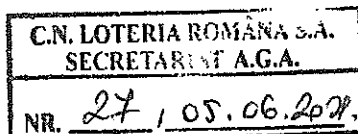
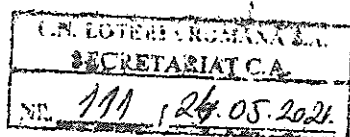
Directo.
Sebastian-Iacob Mădă



Director Economic,
Dimitrie Ștefănescu

Compania Nationala Loteria Romana S.A.
Directia Economica

Anexa nr. 4



Propunem spre aprobare
in sedinta A.G.A. din data de:
08.07.2021.

Propunem spre avizare
in sedinta C.A. din data de:
03.06.2021.

Nota
privind executia Bugetului de Venituri si Cheltuieli
al C.N. Loteria Romana S.A. la 31.12.2020

Concomitent cu finalizarea situatiilor financiare anuale aferente anului 2020, 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 31.12.2020*, pe baza datelor din situatiile financiare intocmite conform reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiară, aprobate prin Ordinul ministrului finantelor publice nr. 2844/2016, *a analizat situatia economico-financiara a societatii si modul de realizare a prevederilor Hotararii de Guvern nr. 579/2020, publicata in Monitorul Oficial nr. 667 din 28.07.2020 prin care s-a aprobat Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2020 al C.N. Loteria Romana S.A.*, companie nationala aflata sub autoritatea Ministerului Economiei, Antreprenoriatului si Turismului, cu precizarea ca, Bugetul de Venituri si Cheltuieli pe anul 2020 a fost rezezat in structura pe capitole de cheltuieli conform aprobarii Consiliului de Administratie prin Decizia CA nr. 35/17.12.2020, cu respectarea prevederilor O.M.F.P. nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, coroborat cu prevederile O.G. nr. 26/2013.

Sursele de informatii care au stat la baza intocmirii executiei bugetare la 31.12.2020 sunt:

- Bugetul de Venituri si Cheltuieli al C.N. Loteria Romana S.A. pe anul 2020, aprobat prin Hotararea de Guvern nr. 579/2020, rezezat in structura pe capitole de cheltuieli conform aprobarii Consiliului de Administratie prin Decizia CA nr. 35/17.12.2020;
- Situatiile financiare anuale (exercitiul financiar 2020) auditate de auditorul independent SC SOCCEC SRL;
- Rapoartele contabile (recapitulatii de venituri si cheltuieli) la 31.12.2020, centralizatoare state de salarii;
- Situatiile numarului mediu de salariati, numarului de personal, pe companie la 31.12.2020, etc.
- Memorandumul Ministerului Finantelor nr. 769681/04.05.2021, inregistrat la Secretariat General sub nr. 4227/20.05.2021 privind mandatarea reprezentantilor statului in Adunarea generala a actionarilor/Consiliul de administratie, dupa caz, la societatile nationale, 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 2020 sub forma de dividende/varsaminte la bugetul de stat.

Analiza activitatii C.N. Loteria Romana S.A. la 31.12.2020, 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-financiari prevazuti in B.V.C. 2020– Anexa nr. 1);**
- II. Executia Bugetului de Venituri si Cheltuieli pe anul 2020 fata de prevederi anuale (conform Detalierei indicatorilor economico-financiari prevazuti in Anexa nr.2);**

si va urmări cuantificarea rezultatelor economico-financiare obtinute de C.N. Loteria Romana S.A. in anul 2020, 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.

Totodata, in vederea realizarii analizei indicatorilor bugetari de venituri, cheltuieli, profit brut, productivitatea muncii, etc. la 31.12.2020, prin raportare la valoarea acestor indicatori stabilita prin BVC aprobat prin hotarare de guvern pentru anul 2020, se impune a se face precizarea ca, avand in vedere prevederile Decretelor nr. 195/2020 si nr. 240/2020, prin care, pornind de la evolutia situatiei epidemiologice internationale determinata de raspandirea coronavirusului SARS-CoV-2 la nivelul mai multor state, a fost „*instituita starea de urgenta pe intreg teritoriul Romaniei pe o durata de 30 de zile*”, coroborat cu prevederile art. 2 din Ordonanta militara nr. 1/17.03.2020 privind unele masuri de prima urgenta care privesc aglomerarile de persoane (...) publicata in MO nr. 219/18.03.2020, conform carora „*se suspenda toate activitatile culturale, stiintifice, artistice, religioase, sportive, de divertisment sau jocuri de noroc, de tratament balnear si de ingrijire personala, realizate in spatii inchise*”, incepand cu data de 18.03.2020 si pana in data de 15.06.2020 a fost suspendata la nivelul retelei proprii si mandatare din cadrul CNLR SA, activitatea de comercializare a produselor loteristice, loz, loto, videoloterie si pariuri mutale, prin urmare, **in perioada 18.03-15.06.2020 CNLR SA nu a mai inregistrat venituri din activitatea de comercializare a produselor loteristice si nici cheltuieli cu castigurile la jocurile de noroc, aspect care va avea influenta asupra gradului de realizare al veniturilor si cheltuielilor totale realizate cumulat in perioada ianuarie-decembrie 2020, raportat la nivelul bugetat prin BVC 2020 al acestor indicatori (in conditiile in care din cele 12 luni supuse analizei, CNLR SA a desfasurat activitate de comercializare produse loteristice o perioada de 9 luni, iar 3 luni nu a desfasurat activitate de vanzare produse loteristice).**

Totodata, in perioada in care a fost instituita starea de alerta pe teritoriul tarii, urmare a hotararilor Comitetelor pentru Situatii de Urgenta din Bucuresti si din alte localitati din tara, s-au suspendat temporar activitatile de jocuri de noroc in aceste localitati si in trimestrele III si IV ale anului 2020, fiind limitate astfel activitatile legate de organizarea si exploatarea jocurilor de noroc, cu impact negativ in realizarea indicatorilor de profitabilitate pe intreg anul 2020.

- I. Analiza realizarii indicatorilor de sinteza prevazuti in Bugetul de Venituri si Cheltuieli si a respectarii corelatiilor bugetare (conform indicatorilor economico- financiari prevazuti in B.V.C.**

2020 prin HG 579/2020, reasezat in structura pe capitole de cheltuieli, conform Decizie CA nr. 35/17.12.2020 – Anexa nr. 1 BVC 2020)

In raport de bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2020, executia principalilor indicatori economico-financiari inregistrati de companie si a respectarii principalelor corelatii bugetare, in sinteza se prezinta astfel:

- **Veniturile totale** realizate la 31.12.2020 in valoare de **707.102,15 mii lei**, inregistreaza un grad de realizare de **60,47%** fata de **veniturile totale de 1.169.384,00 mii lei** aprobate prin bugetul anului 2020, respectiv o nerealizare in valori absolute de **462.281,85 mii lei**, respectiv de 39,53% fata de bugetul aprobat, justificata de situatia epidemiologice internationale determinata de raspandirea coronavirusului SARS-CoV-2 la nivelul mai multor state, asa cum s-a mentionat mai sus.

Mentionam ca la realizarea veniturilor totale au contribuit pe langa veniturile din jocurile de noroc organizate de companie si veniturile din amenzi si penalitati in valoare de 111,44 mii lei care nu au putut fi prevazute in etapa de planificare a veniturilor, precum si veniturile din subventii de exploatare pentru plata personalului in valoare de 19.274,67 mii lei, primite pentru salariatii aflati in somaj tehnic, Legea nr. 19/2020, OUG 147/2020, etc.

- **Cheltuielile totale** la 31.12.2020 in valoare de **680.034,35 mii lei** inregistreaza un grad de realizare de **63,72%**, respectiv o economie in valori absolute de **387.149,65 mii lei** din **cheltuielile totale de 1.067.184,00 mii lei** aprobate prin buget, economie generata in principal de cheltuielile cu bunurile si serviciile in valori absolute de 32.530,30 mii lei, cheltuielile cu impozitele si taxele la bugetul de stat/bugetele locale/fondurile speciale in valori absolute de 24.936,91 mii lei, cheltuielile cu personalul in valoare de 23.758,19 mii lei si de capitolul alte cheltuieli de exploatare in valoare de 305.894,21 mii lei.

- **Profitul brut** la 31.12.2020 in valoare de **27.067,80 mii lei** inregistreaza un grad de realizare de **26,49%** si o nerealizare in valori absolute de **75.132,20 mii lei** fata de **profitul brut bugetat la valoarea de 102.200,00 mii lei**.

- **Cheltuielile totale la 1.000 lei venituri totale** la 31.12.2020 in valoare de **961,72 lei** inregistreaza un grad de realizare de **105,38%**, peste nivelul stabilit prin bugetul de venituri si cheltuieli de **912,60 lei**, ceea ce presupune ca pentru obtinerea a 1.000 lei venituri s-au cheltuit cu 49,12 lei mai mult fata de prevederile din buget.

- **Rata profitului brut** la 31.12.2020 inregistrata de companie este de **3,83%**, nivel inferior celui planificat pentru anul 2020 de 8,74%;

- Corelatia bugetara prin care Indicele realizare venituri trebuie sa devanseze Indicele realizare cheltuieli *nu este respectata (3,25%), abatere nefavorabila nesemnificativa generata de suspendarea activitatii de comercializare produse loteristice;*
- Corelatia bugetara la indicatorul cheltuieli totale la 1.000 lei venituri totale care nu trebuie sa devanseze nivelul aprobat, *nu este respectata (grad de realizare 105,38%)* – raportata la prevederile anuale;

- Corelatie respectata la indicatorul productivitatea muncii care trebuie sa devanseze indicele de realizare a veniturilor totale ($I_{w 61,85\%} > I_{v.T.60,47\%}$);
- Conditie respectata la incadrarea in numarul mediu personal bugetat 97,50% (2.491 salariati fata de 2.555 numar mediu de salariati planificat in anul 2020);
- Conditie respectata la incadrarea in numarul de personal bugetat 96,41% (2.580 salariati fata de 2.676 numar de salariati planificati la finele anului 2020);
- Conditie respectata la castigul mediu salarial determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala recalculat conform OG nr. 26/2013 cu un grad de realizare de 88,69% (4.675 lei/sal.realizat fata de 5.271 lei/sal.castigul mediu salarial bugetat pe anul 2020);
- Conditie respectata la castigul mediu salarial determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala recalculat conform OG nr. 26/2013 si Legii Anuale a Bugetului Statului cu un grad de realizare de 88,86% (4.299 lei/sal.realizat fata de 4.838 lei/sal.castigul mediu salarial bugetat pe anul 2020);

Din interpretarea evolutiei valorii indicatorilor sintetici (de venituri totale, cheltuieli totale, profit brut, indicatori de eficienta) realizati de companie la 30.12.2020 (cumulat ianuarie-decembrie) in raport de prevederile bugetului anual pe anul 2020, **se poate desprinde drept concluzie ca executia bugetara este usor dezechilibrata**, identificandu-se abateri/necorelari intre gradul de realizare a veniturilor in raport cu cheltuielile efectuate, cu depasire la nivelul indicatorului cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale, **ceea ce conduce la un impact nefavorabil in masa profitului realizat de C.N.L.R.-S.A., situatie generata de faptul ca CNLR SA nu a inregistrat venituri din activitatea de comercializare a produselor loteristice, din considerentele legale expuse anterior.**

Compania nu a planificat prin bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2020 aprobat prin H.G. nr. 579/2020 **plati restante** si nici nu a inregistrat la data de 31.12.2020 valori la acest indicator, astfel ca pentru anul 2020 indicatorul plati restante (**rd. 58, coloana 4 si coloana 5, anexa 1 BVC**) inregistreaza valoarea „zero”.

Creante restante- rd. 59 Anexa nr. 1 B.V.C. – in valoare de 18.424,36 mii lei, inregistrate de companie la data de 31.12.2020 si prezentate in situatiile financiare, inregistreaza fata de prevederile bugetare o diminuare de 6.364,69 mii lei, si se compun din:

- suma de 15.608,39 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;
- suma de 1.685,34 mii lei reprezentand penalitati facturate de companie agentiei mandatare AM 15-91 ERILUC CO;
- suma de 1.130,63 mii lei reprezentand diversi debitori incerti sau in litigiu, cu preponderenta agentii mandatare pentru neindeplinire obligatii contractuale.

Diminuarea cu 6.364,69 mii lei a soldului creantelor restante la data de 31.12.2020 se datoreaza in principal: (i) scoaterii din evidenta a creantelor privind penalitatile facturate de companie, pentru neindeplinirea obligatiilor contractuale de catre prestatorul de servicii de monitorizare si paza GES FORCE SRL in cuantum de 5.444,63 mii lei urmare a pierderii de catre CNLR SA a litigiului in instanta de judecata, (ii)

scoaterii din evidenta a creantelor privind penalitatile facturate de companie, pentru neindeplinirea obligatiilor contractuale de catre prestatorul de servicii de monitorizare si paza GRUP EST SECURITY in cuantum de 668,43 mii lei urmare a pierderii de catre CNLR SA a litigiului in instanta de judecata.

Pentru o analiza, in detaliu, asupra evolutiei indicatorilor economico-financiari prevazuti in Anexa 1 B.V.C. 2020, se va utiliza ca metoda **analiza evolutiei indicatorilor in structura pe capitole de venituri si cheltuieli** mentinand aceeasi baza de raportare si de detaliere, pornind de la prevederile bugetare anuale, conform Anexa nr. 2 BVC 2020, aprobate prin H.G. 579/2020, reasezati in structura pe capitole de cheltuieli conform aprobarii Consiliului de Administratie.

II. Executia Bugetului de Venituri si Cheltuieli pe anul 2020 (conform Detalierei indicatorilor economico-financiari prevazuti Anexa nr.2 BVC 2020 reasezata in structura pe capitole de cheltuieli conform aprobarii Consiliului de Administratie prin Decizia nr. 35/17.12.2020)

In structura **pe capitole de venituri si cheltuieli**, detaliata in Anexa nr. 2 la B.V.C. 2020, evolutia principalilor indicatori, evidentiaza atat rezultatele (**veniturile**) dar si eforturile (**cheltuielile**) necesare pentru asigurarea derularii si continuitatii activitatii companiei.

VENITURI

In cadrul veniturilor totale realizate de companie la 31.12.2020, in valoare totala de 707.102,15 mii lei, preponderente sunt veniturile din exploatare in valoare de 701.575,76 mii lei, care au fost obtinute in principal din organizarea si exploatarea jocurilor de noroc cu o contributie in cadrul veniturilor totale de aprox. 92,74% (655.790,60 mii lei). Veniturile financiare in valoare de 5.526,39 mii lei au o pondere nesemnificativa in cadrul veniturilor totale de 0,78% si reprezinta dobanzile acordate de banci la disponibilitatile banesti. Din analiza indicatorilor de venituri rezulta ca **preponderente in realizarea veniturilor totale (707.102,15 mii lei) la 31.12.2020 (ianuarie-decembrie), in procent de 76,82%, se mentin 3 jocuri de noroc si anume Videoloteria 306.225,69 mii lei (43,31%), Loto 6/49 152.152,32 mii lei (21,52%) si Joker 84.748,19 mii lei (11,99%), veniturile din jocuri de noroc prezentand urmatoarea evolutie:**

Mii lei

Nr. Crt.	Venituri din jocuri de noroc	Venituri BVC 2020		Realizat		
		An 2020	Pondere in structura an	31.12.2020	Pondere in structura	
	0	1	2	3	4	5=3/1
	Venituri totale	1.169.384,00	100	707.102,15	100	60,47
1	Videoloterie	570.000,00	48,74	306.225,69	43,31	53,72

2	Loz în plic	26.000,00	2,22	21.268,92	3,01	81,80
3	Loz instant	50.200,00	4,29	41.189,17	5,83	82,05
4	Noroc	35.259,10	3,02	20.012,15	2,83	56,76
5	Loto 5/40	25.167,00	2,15	16.992,45	2,40	67,52
6	Loto 6/49	285.681,80	24,43	152.152,32	21,52	53,26
7	Pronosport	1.800,00	0,15	784,40	0,11	43,58
8	Super Noroc	2.957,10	0,25	1.853,30	0,26	62,67
9	Noroc Plus	14.381,00	1,23	10.564,00	1,49	73,46
10	Joker	113.590,00	9,71	84.748,19	11,99	74,61
	Total pe sistem de joc	1.125.036,00	x	655.790,60	x	58,29

Conform datelor prezentate în tabelul de mai sus, **se constata o evolutie pozitiva a veniturilor realizate la o parte din jocurile de noroc**, jocuri care inregistreaza un grad de realizare peste gradul total de realizare al veniturilor din jocurile de noroc organizate de companie la data de 31.12.2020 raportat la veniturile totale din jocuri de noroc prognozate prin BVC 2020 în procent de 58,29%, astfel: jocul **Joker**, cu un grad de realizare de 74,61%, jocul **Noroc Plus**, cu un grad de realizare de 73,46%, jocul **Super Noroc** cu un grad de realizare de 62,67%, jocul **Loto 5/40** cu un grad de realizare de 67,52%, jocul **Loz instant** cu un grad de realizare de 82,05% si jocul **Loz în plic** cu un grad de realizare de 81,80%, exceptie facand jocurile Noroc, Loto 6/49, Pronosport, si Videoloterie care au grade de realizare inferioare procentului de 58,29%.

Comparand veniturile realizate pe 12 luni (ianuarie-decembrie) 2020 cu cele realizate în perioada ianuarie-decembrie 2019 asa cum sunt detaliate în tabelul de mai jos, se observa o diminuare la nivelul veniturilor din jocuri de noroc (grad de realizare 60,82%), în structura se constata diferente negative la toate jocurile de noroc Pronosport (-622,43 mii lei), Joker (-27.608,69 mii lei), Loz în Plic (-530,48 mii lei), Noroc (-13.469,91 mii lei), Loto 5/40 (-7.775,29 mii lei), Loto 6/49 (-119.335,53 mii lei), Super Noroc (-1.055,89 mii lei), Noroc Plus (-3.672,10 mii lei), Videoloterie (-246.342,63 mii lei) si Loz instant unde se constata o diminuare cu 2.049,39 mii lei, diminuarea valorii veniturilor din jocuri de noroc datorandu-se faptului ca CNLR SA nu a înregistrat venituri din activitatea de comercializare a produselor loteristic, ca efect a ordonantelor militare si a hotararilor Comitetelor pentru Situatii de Urgenta din perioada starii de urgenta/alerta.

Nr. Crt.	Jocuri de noroc	Venituri (mii lei)			
		Executie 31.12.2019	Executie 31.12.2020	+/-	%
1	2	3	4	5=4-3	6=4/3
1	Videoloterie	552.568,32	306.225,69	-246.342,63	55,42
2	Loz în plic	21.799,40	21.268,92	-530,48	97,57
3	Loz instant	43.238,56	41.189,17	-2.049,39	95,26
5	Noroc	33.482,06	20.012,15	-13.469,91	59,77

6	Loto 5/40	24.767,74	16.992,45	-7.775,29	68,61
7	Loto 6/49	271.487,85	152.152,32	-119.335,53	56,04
8	Pronosport	1406,83	784,40	-622,43	55,76
9	Super Noroc	2.909,19	1.853,30	-1.055,89	63,71
10	Noroc Plus	14.236,09	10.564,00	-3.672,09	74,21
11	Joker	112.356,88	84.748,19	-27.608,69	75,43
	Total	1.078.252,93	655.790,60	-422.462,33	60,82

Totodata, in cadrul veniturilor din exploatare este inregistrata in categoria „venituri din subventii, de exploatare pentru plata personalului” suma de 19.274,67 mii lei, reprezentand indemnizatia acordata din bugetul asigurarilor pentru somaj, in conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 30/2020 pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru stabilirea unor măsuri în domeniul protecției sociale în contextul situației epidemiologice determinate de răspândirea coronavirusului SARS-CoV-2 cu modificările și completările ulterioare, și anume: Art. XI. „(1) Pe perioada stării de urgență instituite prin Decretul nr. 195/2020 privind instituirea stării de urgență pe teritoriul României, pentru perioada suspendării temporare a contractului individual de muncă, din inițiativa angajatorului, potrivit art. 52 alin. (1) lit. c) din Legea nr. 53/2003 - Codul muncii, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ca urmare a efectelor produse de coronavirusul SARS-CoV-2, indemnizațiile de care beneficiază salariații se stabilesc la 75% din salariul de bază corespunzător locului de muncă ocupat și se suportă din bugetul asigurarilor pentru șomaj, dar nu mai mult de 75% din câștigul salarial mediu brut prevăzut de Legea bugetului asigurarilor sociale de stat pe anul 2020 nr. 6/2020.”, coroborat cu prevederile Legii nr. 19/2020 și a Ordonanței de Urgență nr. 147/27.08.2020 privind acordarea unor zile libere pentru părinți în vederea supravegherii copiilor, în situația limitării sau suspendării activităților didactice care presupun prezența efectivă a copiilor în unitățile de învățământ și în unitățile de educație timpurie anteprescolară, ca urmare a răspândirii coronavirusului SARS-CoV-2, în situația închiderii temporare a unităților de învățământ, indemnizatia acordata din bugetul asigurarilor pentru somaj, in conformitate cu Ordonanta de urgenta nr. 92/28.05.2020 pentru instituirea unor masuri active de sprijin destinate angajatilor si angajatorilor in contextul situatiei epidemiologice determinate de raspandirea coronavirusului SARS-CoV-2, precum si pentru modificarea unor acte normative si in conformitate cu prevederile Ordinului nr. 741/2020 pentru aprobarea modelului documentelor prevăzute la art. XII alin. (1) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 30/2020 pentru modificarea și completarea unor acte normative, precum și pentru stabilirea unor măsuri în domeniul protecției sociale în contextul situației epidemiologice determinate de răspândirea coronavirusului SARS-CoV-2 (...).

La realizarea veniturilor din activitatea de exploatare in anul 2020 in valoare de 701.575,76 mii lei au contribuit pe langa veniturile din jocurile de noroc (655.790,60 mii lei) si veniturile din bilete sisteme in suma 12.138,49 mii lei, veniturile din redevente si chirii 1.235,55 mii lei, veniturile aferente costului de productie in curs de executie in suma de 1.972,98 mii lei si alte venituri din exploatare in suma de 30.437,99 mii lei, compuse din venituri din amenzi si penalitati cu 111,44 mii lei, venituri din subventii de exploatare pentru plata personalului in suma de 19.274,67 mii lei si alte venituri cu 11.019,70 mii lei, compuse in principal din veniturile din castiguri neridicate. Toate aceste venituri au asigurat un grad de realizare a

veniturilor din exploatare fata de prevederile bugetare de 60,30% si o productivitate a muncii de 281,64 mii lei/sal. cu un grad de realizare de 61,85% din prevederile bugetare anuale (455,34 mii lei/salariat).

Veniturile financiare inregistrate de companie la 31.12.2020 in valoare de 5.526,39 mii lei, prezinta un grad de realizare de 92,11% raportat la valoarea veniturilor financiare prevazute in BVC 2020 (6.000 mii lei), ceea ce inseamna o evolutie favorabila a acestor tipuri de venituri.

Executia bugetului de venituri si cheltuieli la 31.12.2020 evidentiaza realizarea in proportie de 60,47% a veniturilor prognozate prin bugetul anual.

Sintetizand intr-o prima concluzie, din analiza evolutiei veniturilor inregistrate de companie, la 31.12.2020, accentul trebuie pus cu prioritate pe obiectivul strategic de crestere a veniturilor din jocurile de noroc din zona de exclusivitate (Loto 6/49, Joker, Noroc, etc, Loz in plic si Loz instant), intrucat cresterea si eficientizarea lor ar putea avea un impact favorabil asupra rezultatului brut al companiei.

CHELTUIELI

Pentru realizarea veniturilor totale din anul 2020, Compania Nationala Loteria Romana S.A. a realizat **cheltuieli totale** in valoare de 680.034,35 mii lei, din care **cheltuieli de exploatare** in suma de 680.019,38 mii lei si **cheltuieli financiare** in valoare de 14,97 mii lei, preponderente in cadrul cheltuielilor totale fiind cheltuielile direct legate de realizarea veniturilor, cu un procent aproximativ de 95%, **respectiv cheltuielile cu castigurile la jocurile de noroc 59,86%, cheltuielile cu taxele si varsaminte asimilate 4,51% (ex. taxele de licenta, de autorizare, taxele speciale si de viciu, taxa aferenta fondului cultural, alte taxe si impozite locale), cheltuielile cu comisioanele acordate mandatarilor ce comercializeaza produsele loteristice 2,96%, dar si cheltuielile cu amortizarea imobilizarilor (4,34%), cheltuielile cu personalul (23,33%), 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. 2020, ce vizeaza gradul de realizare a indicatorilor de cheltuieli la 31.12.2020 fata de prevederile bugetare anuale, sintetizam urmatoarele :

Cheltuielile totale efectuate de companie la 31.12.2020, in valoare de 680.034,35 mii lei au un grad de realizare de 63,72% fata de prevederile bugetare anuale si prezinta o economie fata de nivelul cheltuielilor totale (1.067.184,00 mii lei) prognozate ale anului 2020 de 387.149,65 mii lei, dar analizate in raport de gradul de realizare al veniturilor totale (60,47%), se constata o mica abatere, in sensul ca, gradul de realizare al cheltuielilor totale devanseaza gradul de realizare al veniturilor (abatere nefavorabila de 3,25%) cu implicatii nefavorabile in masa profitului, situatie generata de situatia epidemiologica actuala, care a condus la suspendarea activitatii de comercializare a produselor loteristice la nivel national in diferite perioade si regiuni geografice in cursul anului 2020.

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 680.019,38 mii lei, inregistreaza un grad de realizare de 63,72% fata de prevederile bugetare anuale. In structura acestor cheltuieli ponderea majoritara (aprox. 99%) o detin: cheltuielile cu castigurile la jocurile noroc de 59,86% (407.090,03 mii lei), urmate de cheltuielile cu personalul cu o pondere de 23,33% (158.661,62 mii lei), cheltuielile cu bunurile si serviciile cu o pondere de 7,79% (53.019,02 mii lei), cheltuielile cu impozite, taxe si varsaminte asimilate cu o pondere de 4,52% (48.640,27 mii lei), iar o pondere de 4,34% (29.516,50 mii lei) o reprezinta cheltuielile cu amortizarea;

La 31.12.2020, 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:

• **Capitolul - Cheltuielile cu bunurile si serviciile** prezinta o economie de 32.530,30 mii lei (38,03%) iar in structura acestuia, regasim economii si pe subcapitole de fonduri la **cheltuielile privind stocurile** - economie de 33,65% in valori absolute 7.528,07 mii lei provenita din economiile la cheltuielile cu materii prime, materiale consumabile, combustibil, piese de schimb, obiecte de inventar, marfuri etc.; **cheltuieli privind serviciile executate de terti** - economie de 38,63%, respectiv de 2.667,10 mii lei provenita din economiile inregistrate la cheltuielile cu intretinerea si reparatiile, chirii si cele cu primele de asigurare; **cheltuieli cu alte servicii executate de terti** economie de 39,69%, in valori absolute 22.335,14 mii lei, provenind de la economiile pe toate subcapitolele: de la cheltuielile cu colaboratorii (economii de 141,80 mii lei), cu comisioanele si onorariul (economii de 15.121,21 mii lei), cu protocolul, reclama si publicitatea (economii de 1.535,09 mii lei), cu sponsorizarea (economii de 895,00 mii lei), cu transportul de bunuri si persoane (economii de 1.290,09 mii lei, cheltuieli cu deplasarea, detasarea, transferul (economii de 274,95 mii lei), de la cheltuielile postale si taxe de telecomunicatii (economii de 7,44 mii lei), servicii bancare si asimilate (economii de 67,07 mii lei), de la cheltuielile de asigurare si paza (economii de 128,52 mii lei, de la cheltuielile privind intretinerea si functionarea tehnicii de calcul (economii de 239,85 mii lei), pregatirea profesionala (economii de 279,92 mii lei), de la cheltuieli cu recrutarea personalului de conducere cf. OUG nr. 109/2011 (economie de 17,91 mii lei), de la cheltuielile cu anunturile privind licitatiile si alte anunturi (economii de 14,31 mii lei), cheltuieli cu reevaluarea imobilizarilor (economie de 468,14 mii lei), dar si de la economiile inregistrate la subcapitolul „alte cheltuieli” in valoare de 1.853,84 mii lei.

B. Capitolul - Cheltuielile cu impozite, taxe si varsaminte asimilate prezinta o economie de 24.936,91 mii lei (44,80%) iar in structura acestuia, regasim economii pe subcapitolele de fonduri, la cheltuielile cu alte taxe si impozite (47,68%), cu taxele speciale pentru jocul Videoloterie (46,28%), cu taxa de viciu (42,91%), in timp ce taxele de licenta si autorizare pentru jocurile de noroc au fost realizate la nivelul prognozat in BVC 2020.

C. Capitolul - Cheltuieli cu personalul, in valoare de 158.661,62 mii lei, prezinta un grad de realizare fata prevederile bugetare anuale de 86,98% si au avut drept destinatie principala acoperirea cheltuielilor cu taxele si **contributiile angajatorului** in valoare de 4.731,95 mii lei la cheltuielile cu personalul, pentru acoperirea cheltuielilor cu **salariile de baza** in valoare de 95.378,70 mii lei, pentru acoperirea cheltuielilor cu **sporiile** de vechime, pentru sambata, duminica, si alte bonificatii in valoare de 25.187,69 mii lei, a cheltuielilor cu **tichetele de masa** in valoare de 7.776,11 mii lei, a cheltuielilor cu **voucherele de vacanta** in valoare de 5.766,14 mii lei, a cheltuielilor privind **participarea salariatilor la profit** in suma de 7.625,31 mii lei, a cheltuielilor cu vestimentatia in valoare de 5.351,62 mii lei, a **cheltuielilor sociale** in valoare de

5.895,17 mii lei din care: ajutoare de deces in suma de 412,21 mii lei, actiunea 8 Martie salariate in suma de 327,45 mii lei, ajutoare de pensionare in suma de 609,00 mii lei, ajutor nastere 129,36 mii lei, transport salariați 172,95 mii lei, actiunea Sarbatoarea Iepuras de Pasti pentru copii si salariați de 476,50 mii lei, actiunea Ziua Loteriei in suma de 1.367,40 mii lei, sarbatoarea Craciun salariați si copii acestora in suma de 2.124,90 mii lei, etc., a **cheltuielilor aferente contractelor de mandat** in suma de 676,38 mii lei, din care 244,79 mii lei componenta fixa pentru director general si 431,59 mii lei componenta fixa pentru Consiliul de Administratie.

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 economie de 305.894,21 mii lei (41,14%) iar in structura acestuia, regasim economii pe urmatoarele categorii de cheltuieli: cheltuieli cu castigurile aferente produselor loteristice - economie de 303.783,76 mii lei (grad de realizare de 57,27% fata de prevederile bugetare anuale), alte cheltuieli de exploatare aferente realizarii veniturilor - economie de 249,32 mii lei (grad realizare 88,04%), cheltuieli aferente contractului de asociere - economie de 887,34 mii lei (grad realizare 65,77%), cheltuieli aferente pierderilor din creante si debitori diversi - economie de 14.696,74 mii lei (grad de realizare 30,19%) si cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale – economie de 1.075,68 mii lei (grad de realizare 96,48%), cat si depasiri ale cheltuielilor pe destinatiile: cheltuieli cu majorarile si penalitatile 83,05 mii lei, cheltuieli privind activele imobilizate 105,58 mii lei.

Cheltuielile cu castigurile prezinta o economie de 303.783,76 mii lei, 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 din jocuri de noroc			Cheltuieli cu castigurile			+/-
		BVC 2020	Realizat 31.12.2020	%	BVC 2020	Realizat 31.12.2020	%	
1	2	3	4	5=4/3	6	7	8=7/6	9=8-5
1	Videoloterie	570.000,00	306.225,69	53,72	456.901,55	245.360,96	53,70	-0,02
2	Loz în plic	26.000,00	21.268,92	81,80	16.900,00	12.973,80	76,77	-5,04
3	Loz instant	50.200,00	41.189,17	82,05	32.630,00	26.815,53	82,18	0,13
4	Noroc	35.259,10	20.012,15	56,76	14.103,64	7.537,28	53,44	-3,32
5	Loto 5/40	25.167,00	16.992,45	67,52	10.916,80	7.373,79	67,55	0,03
6	Loto 6/49	285.681,80	152.152,32	53,26	120.272,72	65.228,32	54,23	0,97
7	Pronosport	1.800,00	784,40	43,58	1.080,00	470,64	43,58	0,00
8	Super Noroc	2.957,10	1.853,30	62,67	1.626,41	928,3	57,08	-5,60
9	Noroc Plus	14.381,00	10.564,00	73,46	7.909,55	5.302,82	67,04	-6,41
10	Joker	113.590,00	84.748,19	74,61	48.486,00	35.098,59	72,39	-2,22
	Total	1.125.036,00	655.790,60	58,29	710.826,66	407.090,03	57,27	-1,02

Analizand datele din tabel, rezulta ca gradul de realizare a cheltuielilor cu castigurile la jocurile de noroc (57,27%) fata de gradul de realizare a veniturilor din jocuri de noroc (58,29%) este corelat, aceeasi situatie regasindu-se aproape la toate jocurile.

In structura capitolului bugetar „alte cheltuieli din exploatare” se regasesc si influentele generate de ajustarile si deprecierile pentru pierdere de valoare si provizioane, previzionate in buget la valoarea de - 80.253,39 mii lei (determinata ca diferenta dintre: nivelul cheltuielilor privind ajustarile si provizioanele, previzionate la valoarea de 8.721,58 mii lei si veniturile din provizioane si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare, bugetate la valoarea de 88.974,96 mii lei) si realizate in executie la 31.12.2020 la valoarea de -11.525,40 mii lei (determinata ca diferenta dintre: nivelul cheltuielilor privind ajustarile si provizioanele inregistrate la valoarea de 5.427,85 mii lei si veniturile din provizioane si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare inregistrate la valoarea de 16.953,25 mii lei).

Influentele provin cu preponderenta de la faptul ca:

a) in executie au fost inregistrate venituri din anulara provizioanelor in suma de 16.953,25 mii lei fata de 88.974,96 mii lei valoare previzionata a acestora la data elaborarii bugetului si provin din anulara urmatoarelor provizioane:

- suma de 2.508,73 mii lei reprezentand indemnizatii de concediu de odihna aferente anilor precedenti achitate salariatilor in anul 2020, inclusiv taxele salariale;
- suma de 7.625,31 mii lei, pentru participarea salariatilor la profitul net 2019 achitat in 2020 si contributiile aferente in suma de 171,57 mii lei;
- suma de 5.444,63 mii lei reprezentand penalitati facturate de companie, pentru neindeplinirea obligatiilor contractuale de catre prestatorul de servicii de monitorizare si paza GES FORCE SRL, scoase din evidenta ca urmare a pierderii litigiilor in instanta de judecata;
- suma de 668,43 mii lei reprezentand penalitati facturate de companie, pentru neindeplinirea obligatiilor contractuale de catre prestatorul de servicii de monitorizare si paza GRUP EST SECURITY, scoase din evidenta ca urmare a pierderii de catre CNLR SA a litigiului in instanta de judecata.
- suma de 534,58 lei venituri din ajustari pentru deprecierea activelor circulante, compuse in principal din reluarea la venituri a ajustarilor constituite pentru materiale consumabile/obiecte de inventar propuse la casare la nivelul structurilor teritoriale si Aparatul Central, precum pentru debite constituite la nivelul companiei si incasate in cursul anului 2020.

b) in executie au fost inregistrate cheltuieli privind ajustarile si provizioanele in suma de 5.427,85 mii lei fata de 8.721,58 mii lei valoarea previzionata a acestora la data elaborarii bugetului si provin din constituirea la sfarsitul anului 2020, a urmatoarelor cheltuieli cu provizioanele:

- suma de 1.780,37 mii lei reprezinta majorarile calculate pana la data de 31.12.2020 care se adauga la provizioanele constituite in perioada 2015-2019 pentru litigiul cu Administratia Fondului Cultural, litigiu care nu s-a finalizat in instanta de judecata;
- suma de 1.227,31 mii lei reprezinta provizionul constituit pentru indemnizatii si contributii sociale aferente concediilor de odihna neefectuate pana la 31.12.2020;
- suma de 2.300 mii lei reprezinta provizionul constituit pentru fondul de participare a salariatilor la profitul aferent anului 2020, la care se adauga suma de 51,75 mii lei reprezentand provizion constituit pentru contributiile in cota de 2.25% - contributia asiguratorie de munca aferenta fondul de participare a salariatilor

la profit pentru anul 2020, conform legislatiei in vigoare la data de 31.12.2020, respectiv OG nr.64/2001 cu modificarile si completarile ulterioare si OMFP nr.144/2005.

- suma de 68,42 lei reprezentand ajustari privind deprecierea activelor circulante: ajustare stocuri materiale propuse la casare, ajustare clienti/debitori incerti.

Din analiza in structura, pe capitole si subcapitole de cheltuieli, detaliate in Anexa de fundamentare nr. 2 B.V.C., din punct de vedere al gradului de realizare a indicatorilor de cheltuieli la 31.12.2020 fata de prevederile bugetare anuale aprobate prin H.G. nr. 579/2020, se inregistreaza economii la majoritatea capitolelor si subcapitolelor de cheltuieli, in structura se inregistreaza abateri nefavorabile (depasiri) pe urmatoarele destinatii:

1. cheltuieli cu majorari si penalitati 83,05 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.

2. cheltuieli privind activele imobilizate 105,58 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.

➤ *Cheltuielile financiare* in valoare de 14,97 mii lei, inregistreaza un grad de realizare de 33,26% si o economie de 30,03 mii lei fata de prevederile bugetare anuale aprobate pentru cheltuielile financiare de 45,00 mii lei.

Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala la 31.12.2020 in valoare de 4.675 lei/salariat, inregistreaza o nerealizare de 11,31% fata de castigul stabilit prin bugetul de venituri si cheltuieli de 5.271 lei/salariat si se datoreaza in principal economiilor la numarul mediu de personal de 64 salariați (2.491 salariați stabiliti prin buget fata de 2.555 salariați la 31.12.2020) si a faptului ca personalul operativ si o parte a personalului tesa au fost in somaj tehnic in anul 2020, beneficiind in aceasta perioada de 75% din salariul de baza sub forma de indemnizatie de somaj tehnic.

Cheltuielile cu Investitiile

Cheltuielile cu investitiile realizate de companie la 31.12.2020 in suma de 4.768,73 mii lei, inregistreaza un grad de realizare de 12,12% din prevederile bugetare aprobate in suma de 39.336,69 mii lei, cu o economie in valori absolute de 34.568,39 mii lei, sumele fiind utilizate pentru realizarea urmatoarelor obiective de investitii: lucrari de incalzire, bransament apa-canal, tamplarie, reabilitare acoperis, grupuri sanitare, etc (159,70 mii lei), furnizare echipamente de aer conditionat (34,53 mii lei), furnizare echipamente de reprografie (441,79 mii lei), furnizare tehnica de calcul (2.482,50 mii lei), furnizare licente SILOK (38,81 mii lei), furnizare grup electrogen studio TV (157,79 mii lei), furnizare urne, inclusiv set bile (517,76 mii lei), furnizare utilaje tipografice (457,55 mii lei), etc.

Propuneri privind repartitia Profitului Net

La 31.12.2020, Compania Nationala Loteria Romana S.A. a inregistrat un profit brut de 27.067,80 mii lei, venituri neimpozabile de 18.119,03 mii lei (din care 16.953,25 mii lei venituri din anulara provizioanelor, 217,67 mii lei venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale si 948,11 mii lei venituri din impozitul pe profit amanat), cheltuieli nedeductibile fiscal in valoare de 16.507,48 mii lei (preponderent amortizarea mijloacelor fixe neutilizate 3.813,90 mii lei, cheltuielile cu provizioanele si ajustarile de valoare 5.427,85 mii lei, cheltuieli cu impozitul pe profit curent 3.719,27 mii lei, cheltuieli cu amenzi si penalitati 83,04 mii lei, la care se adauga si alte cheltuieli nedeductibile: comisioane si onorarii judecatoresti, impozite si taxe locale, taxe organisme neguvernamentale, etc). Prin aplicarea procentului de 16% la profitul impozabil determinat conform prevederilor Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, rezulta un impozit pe profit curent de plata de 3.719,27 mii lei, la care se adauga impozitul pe profit amanat in valoare de 871,14 mii lei, se scad veniturile din impozitul pe profit amanat in valoare de 948,11 mii lei si se adauga impozitul specific, rezultand astfel un profit net de repartizat in valoare de 23.414,41 mii lei.

Repartitia profitului contabil dupa deducerea impozitului pe profit pentru C.N. Loteria Romana S.A., respectiv a profitului net de repartizat din anul 2020 conform Situatiilor Financiare in valoare de 23.414,41 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, cu modificarile si completarile ulterioare;
- O.M.F.P nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia;
- Memorandumul Ministerului Finantelor nr. 769681/04.05.2021, inregistrat la Secretariat General sub nr. 4227/20.05.2021 privind mandatarea reprezentantilor statului in Adunarea generala a actionarilor/Consiliul de administratie, dupa caz, la societatile nationale, 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 2020 sub forma de dividende/varsaminte la bugetul de stat.

Astfel, potrivit situatiilor financiare ale anului 2020, profitul net in valoare de **23.414,41 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) = **23.414,41 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 = **2.300,00 mii lei**;
- h) Minimum 50% varsaminte la bugetul de stat sau local in cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite actionarilor, in cazul societatilor nationale/companiilor nationale si societatilor cu capital integral sau majoritar de stat = **23.142,97 mii lei**;
- 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 = **271,44 mii lei**.

In raport de cele prezentate mai sus, propunem spre avizare membrilor Consiliului de Administratie si spre aprobare membrilor Adunarii Generale a Actionarilor, Nota privind executia Bugetului de Venituri si Cheltuieli pe anul 2020, in temeiul prevederilor art. 9 alin. (2) lit a) si art. 15 alin. (2) lit o) si t) din Statutul CNLR SA, insotita de anexele de buget:

1. Executia bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2020 la 31.12.2020 - Anexa nr. 1;
2. Executia bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2020 la 31.12.2020 – detalii – Anexa nr. 2;
3. Impact financiar la 31.12.2020 - Anexa suplimentara;

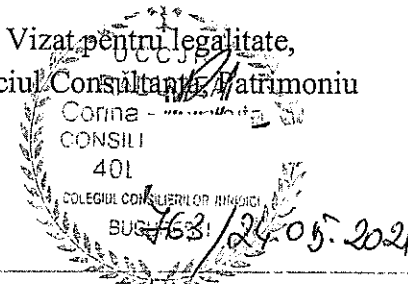
Director General,
Sebastian-Iacob Moga



Director Directia Economica,
Danut Sporea

Sef Serviciu Buget, Finante, Salarizare,
Simona Avram

Vizat pentru legalitate,
Serviciul Consultanta Patrimoniu



Executia Bugetului de Venituri si Cheltuieli pe anul 2020

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2020	Realizat 31.12.2020	%
0	1	2	3	4	5	6=5/4
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1 = Rd.2 + Rd.5)	1	1.169.384,00	707.102,15	60,47
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	1.163.384,00	701.575,76	60,30
		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	6.000,00	5.526,39	92,11
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6 = Rd.7 + Rd.19)	6	1.067.184,00	680.034,35	63,72
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.7 = Rd.8 + Rd.9 + Rd.10 + Rd.18), din care:	7	1.067.139,00	680.019,38	63,72
		A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	85.549,33	53.019,02	61,97
		B. cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	55.666,88	30.729,97	55,20
		C. cheltuieli cu personalul (Rd.10 = Rd.11 + Rd.14 + Rd.16 + Rd.17), din care:	10	182.419,81	158.661,62	86,98
		C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.11 = Rd.12 + Rd.13)	11	175.302,63	153.253,30	87,42
		C1 ch. cu salariile	12	140.791,64	120.838,95	85,83
		C2 bonusuri	13	34.510,99	32.414,34	93,92
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	13,69	0,00	0,00
		cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	15	0,00	0,00	0,00
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	1.404,67	676,38	48,15
		C5 Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	17	5.698,82	4.731,95	83,03
		D. alte cheltuieli de exploatare	18	743.502,98	437.608,77	58,86
	2	Cheltuieli financiare	19	45,00	14,97	33,26
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20 = Rd.1 - Rd.6)	20	102.200,00	27.067,80	26,49
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	10.556,96	3.719,27	35,23
	2	IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22	7.250,86	871,14	12,01
	3	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23	932,49	948,11	101,67
	4	IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24	28,00	11,08	39,59
	5	ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25	0,00	0,00	0,00
V		PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd.26 = Rd.20 - Rd.21 - Rd.22 + Rd.23 - Rd.24 - Rd.25), din care:	26	85.296,68	23.414,41	27,45
	1	Rezerve legale	27	0,00	0,00	0,00
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28	0,00	0,00	0,00
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29	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	30	0,00	0,00	0,00
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31	0,00	0,00	0,00
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30 și 31 (Rd.32 = Rd.26 - (Rd.27 la Rd.31) >= 0)	32	85.296,68	23.414,41	27,45

		INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2020	Realizat 31.12.2020	%
0	1	2	3	4	5	6=5/4
	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	33	8.529,66	2.300,00	26,96
	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:	34	46.982,85	23.142,97	49,26
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	35	46.982,85	23.142,97	49,26
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	36	0,00	0,00	0,00
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	37	0,00	0,00	0,00
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.33 - Rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	38.313,83	271,44	0,71
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39	0,00	0,00	0,00
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40	0,00	0,00	0,00
	a)	cheltuieli materiale	41	0,00	0,00	0,00
	b)	cheltuieli cu salariile	42	0,00	0,00	0,00
	c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	43	0,00	0,00	0,00
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	44	0,00	0,00	0,00
	e)	alte cheltuieli	45	0,00	0,00	0,00
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	82.633,59	81.363,58	98,46
	1	Alocații de la buget	47	0,00	0,00	0,00
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48	0,00	0,00	0,00
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	39.336,69	4.768,73	12,12
X		DATE DE FUNDAMENTARE				
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	2.676	2.580	96,41
	2	Nr. mediu de salariați total	51	2.555	2.491	97,50
	3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/ persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	5.271	4.675	88,69
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/ persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	53	4.838	4.299	88,86
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	455,34	281,64	61,85
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	455,34	273,91	60,15
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoana)	56	X	X	X
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.57 = (Rd.6 / Rd.1) x 1000)	57	912,60	961,72	105,38
	9	Plăți restante	58	0,00	0,00	0,00
	10	Creanțe restante	59	24.789,05	18.424,36	74,32

*) Rd. 52 = Rd. 151 din Anexa de fundamentare nr. 2

**) Rd. 53 = Rd. 152 din Anexa de fundamentare nr. 2

Director General
(Sebastian-Ioan) Măgălaș
LOTARIA ROMÂNĂ
DIRECTOR GENERAL
ROMÂNIA

Directia Economica
Director
Danuț Sporea

Sef Serviciu Buget, Finante, Salarizare,
Simona Avram

Intocmit,
Stefan Constantinescu

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

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2020		Realizat 31.12.2020	%
				H.G. nr. 579/ 22.07.2020	C.A. nr. 35/17.12.2020		6=5/4'
0	1	2	3	4	4'	5	6
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1 = Rd.2 + Rd.22)	1	1.169.384,00	1.169.384,00	707.102,15	60,47
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.2 = Rd.3 + Rd.8 + Rd.9 + Rd.12 + Rd.13 + Rd.14), din care:	2	1.163.384,00	1.163.384,00	701.575,76	60,30
	a)	din producția vândută (Rd.3 = Rd.4 + Rd.5 + Rd.6 + Rd.7), din care:	3	1.146.631,69	1.146.631,69	669.164,78	58,36
		a1) din vânzarea produselor	4	0,00	0,00	0,00	0,00
		a2) din servicii prestate	5	1.145.346,28	1.145.346,28	667.929,23	58,32
		a3) din redevențe și chirii	6	1.285,41	1.285,41	1.235,55	96,12
		a4) alte venituri	7	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	0,00	0,00	0,00	0,00
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9 = Rd.10 + Rd.11), din care:	9	0,00	0,00	0,00	0,00
		c1 subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0,00	0,00	0,00	0,00
		c2 transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0,00	0,00	0,00	0,00
	d)	din producția de imobilizări	12	0,00	0,00	0,00	0,00
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	2.194,25	2.194,25	1.972,98	89,92
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.14 = Rd.15 + Rd.16 + Rd.19 + Rd.20 + Rd.21), din care:	14	14.558,06	14.558,06	30.437,99	209,08
		f1) din amenzi și penalități	15	0,00	0,00	111,44	0,00
		f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.16 = Rd.17 + Rd.18), din care:	16	0,00	0,00	5,21	0,00
		- active corporale	17	0,00	0,00	5,21	0,00
		- active necorporale	18	0,00	0,00	0,00	0,00
		f3) din subvenții pentru investiții	19	0,00	0,00	26,98	0,00
		f4) din valorificarea certificatelor CO2	20	0,00	0,00	0,00	0,00
		f5) alte venituri, din care:	21	14.558,06	14.558,06	30.294,37	208,09
		- venituri din subvenții de exploatare pentru plata personalului	21a	0,00	0,00	19.274,67	0,00
	2	Venituri financiare (Rd.22 = Rd.23 + Rd.24 + Rd.25 + Rd.26 + Rd.27), din care:	22	6.000,00	6.000,00	5.526,39	92,11
		a) din imobilizări financiare	23	0,00	0,00	0,00	0,00
		b) din investiții financiare	24	5.996,00	5.996,00	5.523,42	92,12
		c) din diferențe de curs	25	3,00	3,00	1,78	59,42
		d) din dobânzi	26	1,00	1,00	1,19	118,97
		e) alte venituri financiare	27	0,00	0,00	0,00	0,00
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.28 = Rd.29 + Rd.130)	28	1.067.184,00	1.067.184,00	680.034,35	63,72
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.29 = Rd.30 + Rd.78 + Rd.85 + Rd.113), din care:	29	1.067.139,00	1.067.139,00	680.019,38	63,72
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30 = Rd.31 + Rd.39 + Rd.45), din care:	30	85.549,33	85.549,33	53.019,02	61,97
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.31 = Rd.32 + Rd.33 + Rd.36 + Rd.37 + Rd.38), din care:	31	22.374,43	22.374,43	14.846,36	66,35
		a) cheltuieli cu materiile prime	32	1.807,63	1.807,63	704,38	38,97
		b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	11.845,23	11.845,23	5.994,88	50,61
		b1) cheltuieli cu piesele de schimb	34	1.431,61	1.431,61	555,66	38,81
		b2) cheltuieli cu combustibili	35	1.464,14	1.464,14	756,36	51,66
		c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	1.132,48	1.132,48	1.018,44	89,93
		d) cheltuieli privind energia și apa	37	7.589,09	7.589,09	7.128,67	93,93
		e) cheltuieli privind mărfurile	38	0,00	0,00	0,00	0,00
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39 = Rd.40 + Rd.41 + Rd.44), din care:	39	6.904,73	6.904,73	4.237,63	61,37
		a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	1.326,76	1.326,76	502,64	37,89
		b) cheltuieli privind chiriile (Rd.41 = Rd.42 + Rd.43) din care:	41	5.283,84	5.283,84	3.659,71	69,26

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2020		Realizat 31.12.2020	%
				H.G. nr. 579/ 22.07.2020	C.A. nr. 35/17.12.2020		
		2	3	4	4'	5	6
		b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	1.638,82	1.638,82	775,22	47,30
		b2) - către operatori cu capital privat	43	3.645,02	3.645,02	2.884,49	79,13
		c) prime de asigurare	44	294,13	294,13	75,28	25,59
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.45 = Rd.46 + Rd.47 + Rd.49 + Rd.56 + Rd.61 + Rd.62 + Rd.66 + Rd.67 + Rd.68 + Rd.77), din care:	45	56.270,17	56.270,17	33.935,03	60,31
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	46	367,13	367,13	225,34	61,38
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	35.601,83	35.601,83	20.480,62	57,53
		b1) cheltuieli privind consultanța juridică	48	2.044,42	2.044,42	0,00	0,00
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.49 = Rd.50 + Rd.52), din care:	49	4.409,57	4.409,57	2.874,48	65,19
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	130,00	130,00	50,74	39,03
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările și completările ulterioare	51	0,00	0,00	0,00	0,00
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	4.279,57	4.279,57	2.823,74	65,98
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53	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	54	0,00	0,00	0,00	0,00
		- ch.de promovare a produselor	55	4.279,57	4.279,57	2.823,74	65,98
	d)	Ch. cu sponsorizarea potrivit O.U.G. Nr. 2/2015 (Rd.56 = Rd.57 + Rd.58 + Rd.60), din care:	56	1.500,00	1.500,00	605,00	40,33
	d1)	ch. de sponsorizare in domeniul medical si sanatare	57	600,00	600,00	0,00	0,00
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	58	900,00	900,00	605,00	67,22
	d3)	- pentru cluburile sportive	59	600,00	600,00	220,00	36,67
	d4)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60	0,00	0,00	0,00	0,00
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	2.848,66	2.848,66	1.558,58	54,71
	f)	cheltuieli de deplasare, deplasare, transfer, din care:	62	1.470,36	820,36	545,41	66,48
		- cheltuieli cu diurna (Rd.63 = Rd.64 + Rd.65), din	63	259,05	259,05	123,85	47,81
		-interna	64	192,55	192,55	116,69	60,60
		-externa	65	66,50	66,50	7,16	10,77
	g)	cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	66	71,61	71,61	64,17	89,61
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	313,93	313,93	246,86	78,64
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	5.979,39	6.629,39	5.480,74	82,67
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	4.242,03	4.892,03	4.763,51	97,37
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	938,00	938,00	698,15	74,43
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	289,50	289,50	9,58	3,31
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72	473,12	473,12	4,98	1,05
		-aferele bunurilor de natura domeniului public	73	0,00	0,00	0,00	0,00
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74	0,00	0,00	0,00	0,00
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75	17,91	17,91	0,00	0,00
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	18,83	18,83	4,51	23,98
	j)	alte cheltuieli, din care:	77	3.707,69	3.707,69	1.853,85	50,00
		cheltuieli conf. H.G. 583/2016	77 bis	50,00	50,00	35,21	70,42
	B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78 = Rd.79 + Rd.80 + Rd.81 + Rd.82 + Rd.82^1 + Rd.82^2 + Rd.83 + Rd.84), din care:	78	55.666,88	55.666,88	30.729,97	55,20
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	ch. cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice și resursele minerale	80	0,00	0,00	0,00	0,00
	c)	ch. cu taxa de licență	81	997,73	997,73	997,72	100,00
	d)	ch. cu taxa de autorizare	82	1.282,80	1.282,80	1.282,80	100,00
	d1)	ch. cu taxe speciale	82^1	17.100,00	17.100,00	9.186,77	53,72
	d2)	ch. cu taxa de viciu	82^2	5.794,97	5.794,97	3.308,16	57,09

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2020		Realizat 31.12.2020	%
				H.G. nr. 579/ 22.07.2020	C.A. nr. 35/17.12.2020		
		2	3	4	4'	5	6=5/4'
	e)	ch. cu taxa de mediu	83	0,00	0,00	0,00	0,00
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite, din care:	84	30.491,38	30.491,38	15.954,52	52,32
		cheltuieli cu taxa aferentă fondului cultural	84^1	23.052,63	23.052,63	13.457,98	58,38
		cheltuieli cu taxa ONJN (cf. OUG 77/2009)	84^2	9,50	9,50	4,75	50,00
		C. Cheltuieli cu personalul (Rd.85 = Rd.86 + Rd.99 + Rd.103 + Rd.112), din care:	85	182.419,81	182.419,81	158.661,62	86,98
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86 = Rd.87 + Rd.91)	86	175.302,63	175.302,63	153.253,30	87,42
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.87 = Rd.88 + Rd.89 + Rd.90), din care:	87	140.791,64	140.791,64	120.838,95	85,83
		a) salarii de bază	88	104.028,31	104.028,31	95.378,70	91,69
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	36.334,05	36.334,05	25.187,69	69,32
		c) alte bonificații (conform CCM)	90	429,28	429,28	272,56	63,49
	C2	Bonusuri (Rd.91 = Rd.92 + Rd.95 + Rd.96 + Rd.97 + Rd.98), din care:	91	34.510,99	34.510,99	32.414,34	93,92
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal *), cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	6.059,26	6.059,26	5.895,17	97,29
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93	0,00	0,00	0,00	0,00
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0,00	0,00	0,00	0,00
		b) tichete de masă;	95	9.272,34	9.272,34	7.776,11	83,86
		c) vouchere de vacanță;	96	5.967,48	5.967,48	5.766,14	96,63
		d) ch. privind participarea salariiștilor la profitul obținut în anul precedent	97	7.645,83	7.645,83	7.625,31	99,73
		e) alte cheltuieli conform CCM.	98	5.566,08	5.566,08	5.351,62	96,15
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99 = Rd.100 + Rd.101 + Rd.102), din care:	99	13,69	13,69	0,00	0,00
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	0,00	0,00	0,00	0,00
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	13,69	13,69	0,00	0,00
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102	0,00	0,00	0,00	0,00
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.103 = Rd.104 + Rd.106 + Rd.110 + Rd.111), din care:	103	1.404,67	1.404,67	676,38	48,15
		a) pentru directori/directorat	104	707,29	707,29	244,79	34,61
		- componentă fixă	105	418,43	418,43	244,79	58,50
		- componentă variabilă	106	288,86	288,86	0,00	0,00
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	697,38	697,38	431,59	61,89
		- componentă fixă	108	456,66	456,66	431,59	94,51
		- componentă variabilă	109	240,72	240,72	0,00	0,00
		c) pentru AGA și cenzori	110	0,00	0,00	0,00	0,00
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111	0,00	0,00	0,00	0,00
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	5.698,82	5.698,82	4.731,95	83,03
		a) ch. cu contribuția asiguratorie pentru munca	112^1	3.583,71	3.583,71	2.816,33	78,59
		b) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	112^2	2.115,11	2.115,11	1.915,61	90,57
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113 = Rd.114 + Rd.117 + Rd.118 + Rd.119 + Rd.120 + Rd.121), din care:	113	743.502,98	743.502,98	437.608,77	58,86
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114 = Rd.115 + Rd.116), din care:	114	0,00	0,00	83,05	0,00
		- către bugetul general consolidat	115	0,00	0,00	83,04	0,00
		- către alți creditori	116	0,00	0,00	0,02	0,00
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117	0,00	0,00	105,58	0,00
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118	0,00	0,00	0,00	0,00
	d)	alte cheltuieli	119	793.164,18	793.164,18	419.429,04	52,88
		- cheltuieli cu câștigurile aferente produselor loteristice	119^1	710.873,79	710.873,79	407.090,03	57,27

		INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2020		Realizat 31.12.2020	%	
				H.G. nr. 579/ 22.07.2020	C.A. nr. 35/17.12.2020		6=5/4'	
0	1	2	3	4	4'	5	6	
		-alte cheltuieli de exploatare aferente realizării veniturilor, din care:	119^2	2.084,41	2.084,41	1.835,09	88,04	
		- cheltuieli cu servicii de suport tehnic și update software	119^3	925,11	925,11	878,83	95,00	
		-cheltuieli aferente contractului de asociere	119^4	2.592,04	2.592,04	1.704,70	65,77	
		-cheltuieli aferente pierderi din creante si debitori diversi	119^5	21.053,02	21.053,02	6.356,29	30,19	
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	30.592,18	30.592,18	29.516,50	96,48	
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121 = Rd.122 - Rd.125), din care:	121	-80.253,39	-80.253,39	-11.525,40	x	
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	8.721,58	8.721,58	5.427,85	62,23	
	f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	123	8.529,66	8.529,66	2.300,00	26,96	
		- provizion pentru contribuții aferente participării la profit a salariaților	123^1	191,92	191,92	51,75	26,96	
	f1.2)	-provizioane în legătură cu contractul de mandat	124	0,00	0,00	0,00	0,00	
		- provizion pentru contribuții în legătură cu contractul de mandat	124^1	0,00	0,00	0,00	0,00	
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	125	88.974,96	88.974,96	16.953,25	19,05	
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.126 = Rd.127 + Rd.127^1 + Rd.128 + Rd.129), din care:	126	88.974,96	88.974,96	16.953,25	19,05	
		- din participarea salariaților la profit	127	7.645,83	7.645,83	7.625,31	99,73	
		- contribuții aferente participării la profit a salariaților	127^1	172,03	172,03	171,57	99,73	
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	0,00	0,00	0,00	0,00	
		- venituri din alte provizioane	129	81.157,10	81.157,10	9.156,37	11,28	
	2		Cheltuieli financiare (Rd.130 = Rd.131 + Rd.134 + Rd.137), din care:	130	45,00	45,00	14,97	33,26
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	0,00	0,00	0,00	0,00	
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	132	0,00	0,00	0,00	0,00	
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	133	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	45,00	45,00	14,97	33,26	
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	135	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	136	45,00	45,00	14,97	33,26	
	c)	alte cheltuieli financiare	137	0,00	0,00	0,00	0,00	
			REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.138 = Rd.1 - Rd.28)	138	102.200,00	102.200,00	27.067,80	26,49
			venituri neimpozabile	139	88.974,96	88.974,96	18.119,03	20,36
			cheltuieli nedeductibile fiscal	140	52.755,93	52.755,93	16.507,48	31,29
	IV		IMPOZIT PE PROFIT	141	16.903,32	16.903,32	3.653,38	21,61
V		DATE DE FUNDAMENTARE						
1		Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	1.163.384,00	1.163.384,00	701.575,76	60,30	
a)	- venituri din subvenții și transferuri	143	0,00	0,00	0,00	0,00		
b)	- alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144	0,00	0,00	19.274,67	0,00		
2		Cheltuieli totale din exploatare, din care: (Rd.29)	145	1.067.139,00	1.067.139,00	680.019,38	63,72	
		- alte cheltuieli din exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rezultatului brut realizat in anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146	0,00	0,00	0,00	0,00	
3		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	147	175.302,63	175.302,63	153.253,30	87,42	
a)	Sume reprezentand cresteri ale castigului mediu brut pe salariat datorate majorarii salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata si alte cheltuieli de natura salariala, numai pentru personalul care intra sub incidenta acestor reglementari (Art. 48, alin. 4, lit. a - Legea anuala a bugetului de stat pe anul 2020)	147 a)	406,95	406,95	387,86	95,31		

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2020		Realizat 31.12.2020	%
				H.G. nr. 579/ 22.07.2020	C.A. nr. 35/17.12.2020		
0	1	2	3	4	4'	5	6
	b)	Sume reprezentand cresteri ale cheltuielilor de natura salariala aferente reintregirii acestora, pentru intregul an 2020, determinate ca urmare a acordarii unor cresteri salariale sau/si a cresterii numarului de personal in anul 2019 (Art. 48, alin. 4, lit. b - Legea anuala a bugetului de stat pe anul 2020)	147 b)	12.846,83	12.846,83	10.828,36	84,29
	c)		147 c)	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	148	2.676	2.676	2.580	96,41
5		Nr. mediu de salariați	149	2.555	2.555	2.491	97,50
6	a)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.147/Rd.149/12*1000)	150	5.718	5.718	5.127	89,67
	b)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială cf. O.G. nr. 26/2013 [(Rd.147-Rd.92*-Rd.97)/Rd.149]/12*1000	151	5.271	5.271	4.675	88,69
	c)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. O.G. nr. 26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat	152	4.838	4.838	4.299	88,86
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	455,34	455,34	281,64	61,85
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata conf. Legii anuale a bugetului de stat	154	455,34	455,34	273,91	60,15
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.149	155	x	x	x	x
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	156	x	x	x	x
		- cantitate de produse finite QPF	157	x	x	x	x
		- pret mediu (P)	158	x	x	x	x
		- valoare=QPF x P	159	x	x	x	x
		- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160	x	x	x	x
8		Plăți restante	161	x	x	x	x
9		Creanțe restante, din care:	162	24.789,05	24.789,05	18.424,36	74,32
		- de la operatori cu capital integral/ majoritar de stat	163	x	x	x	x
		- de la operatori cu capital privat	164	24.789,05	24.789,05	18.424,36	74,32
		- de la bugetul de stat	165	x	x	x	x
		- de la bugetul local	166	x	x	x	x
		- de la alte entități	167	x	x	x	x
10		Credite pentru finantarea activității curente (soldul ramas de rambursat)	168	x	x	x	x
11		Redistribuiți / distribuiri totale cf. O.U.G. nr. 29/2017, din:	169	0,00	0,00	0,00	0,00
		- alte rezerve	170	0,00	0,00	0,00	0,00
		- rezultatul reportat	171	0,00	0,00	0,00	0,00

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

(** se vor evidenta distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creșterii castigului mediu brut lunar, prevazute in legea anuala a bugetului de stat

Director General
Sebastian Iacob Moga



Director Economică
Danut Sporea

Sef Serviciu Buget, Finante, Salarizare,
Simona Avram

Intocmit,
Stefan Constantinescu

Impact financiar la 31.12.2020

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2020	Realizat 31.12.2020	+/-	%
				C.A. nr. 35/17.12.2020		6=5-4	7=5/4
0	1	2	3	4	5	6	7
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1 = Rd.2 + Rd.22)	1	1.169.384,00	707.102,15	-462.281,85	60,47
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.2 = Rd.3 + Rd.8 + Rd.9 + Rd.12 + Rd.13 + Rd.14), din care:	2	1.163.384,00	701.575,76	-461.808,24	60,30
	a)	din producția vândută (Rd.3 = Rd.4 + Rd.5 + Rd.6 + Rd.7), din care:	3	1.146.631,69	669.164,78	-477.466,91	58,36
	a1)	din vânzarea produselor	4	0,00	0,00	0,00	0,00
	a2)	din servicii prestate	5	1.145.346,28	667.929,23	-477.417,05	58,32
	a3)	din redevențe și chirii	6	1.285,41	1.235,55	-49,86	96,12
	a4)	alte venituri	7	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	0,00	0,00	0,00	0,00
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9 = Rd.10 + Rd.11), din care:	9	0,00	0,00	0,00	0,00
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0,00	0,00	0,00	0,00
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0,00	0,00	0,00	0,00
	d)	din producția de imobilizări	12	0,00	0,00	0,00	0,00
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	2.194,25	1.972,98	-221,27	89,92
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.14 = Rd.15 + Rd.16 + Rd.19 + Rd.20 + Rd.21), din care:	14	14.558,06	30.437,99	15.879,94	209,08
	f1)	din amenzi și penalități	15	0,00	111,44	111,44	0,00
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.16 = Rd.17 + Rd.18), din care:	16	0,00	5,21	5,21	0,00
		- active corporale	17	0,00	5,21	5,21	0,00
		- active necorporale	18	0,00	0,00	0,00	0,00
	f3)	din subvenții pentru investiții	19	0,00	26,98	26,98	0,00
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20	0,00	0,00	0,00	0,00
	f5)	alte venituri, din care:	21	14.558,06	30.294,37	15.736,31	208,09
		- venituri din subvenții de exploatare pentru plata personalului	21a	0,00	19.274,67	19.274,67	0,00
	2	Venituri financiare (Rd.22 = Rd.23 + Rd.24 + Rd.25 + Rd.26 + Rd.27), din care:	22	6.000,00	5.526,39	-473,61	92,11
	a)	din imobilizări financiare	23	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	din investiții financiare	24	5.996,00	5.523,42	-472,58	92,12
	c)	din diferențe de curs	25	3,00	1,78	-1,22	59,42
	d)	din dobânzi	26	1,00	1,19	0,19	118,97
	e)	alte venituri financiare	27	0,00	0,00	0,00	0,00
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.28 = Rd.29 + Rd.130)	28	1.067.184,00	680.034,35	-387.149,65	63,72
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.29 = Rd.30 + Rd.78 + Rd.85 + Rd.113), din care:	29	1.067.139,00	680.019,38	-387.119,61	63,72
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.30 = Rd.31 + Rd.39 + Rd.45), din care:	30	85.549,33	53.019,02	-32.530,30	61,97
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.31 = Rd.32 + Rd.33 + Rd.36 + Rd.37 + Rd.38), din care:	31	22.374,43	14.846,36	-7.528,07	66,35
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32	1.807,63	704,38	-1.103,25	38,97
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	11.845,23	5.994,88	-5.850,35	50,61
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	1.431,61	555,66	-875,95	38,81
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	1.464,14	756,36	-707,78	51,66
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	1.132,48	1.018,44	-114,04	89,93
	d)	cheltuieli privind energia și apa	37	7.589,09	7.128,67	-460,42	93,93

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2020	Realizat 31.12.2020	+/-	%
				C.A. nr. 35/17.12.2020		6=5-4	7=5/4
0	1	2	3	4	5	6	7
	e)	cheltuieli privind mărfurile	38	0,00	0,00	0,00	0,00
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39 = Rd.40 + Rd.41 + Rd.44), din care:	39	6.904,73	4.237,63	-2.667,10	61,37
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	1.326,76	502,64	-824,12	37,89
	b)	cheltuieli privind chirile (Rd.41 = Rd.42 + Rd.43) din care:	41	5.283,84	3.659,71	-1.624,14	69,26
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	1.638,82	775,22	-863,60	47,30
	b2)	- către operatori cu capital privat	43	3.645,02	2.884,49	-760,54	79,13
	c)	prime de asigurare	44	294,13	75,28	-218,85	25,59
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.45 = Rd.46 + Rd.47 + Rd.49 + Rd.56 + Rd.61 + Rd.62 + Rd.66 + Rd.67 + Rd.68 + Rd.77), din care:	45	56.270,17	33.935,03	-22.335,14	60,31
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	46	367,13	225,34	-141,80	61,38
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	35.601,83	20.480,62	-15.121,21	57,53
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48	2.044,42	0,00	-2.044,42	0,00
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.49 = Rd.50 + Rd.52), din care:	49	4.409,57	2.874,48	-1.535,09	65,19
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	130,00	50,74	-79,26	39,03
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările și completările ulterioare	51	0,00	0,00	0,00	0,00
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	4.279,57	2.823,74	-1.455,83	65,98
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53	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	54	0,00	0,00	0,00	0,00
		- ch.de promovare a produselor	55	4.279,57	2.823,74	-1.455,83	65,98
	d)	Ch. cu sponsorizarea potrivit O.U.G. Nr. 2/2015 (Rd.56 = Rd.57 + Rd.58 + Rd.60), din care:	56	1.500,00	605,00	-895,00	40,33
	d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatare	57	600,00	0,00	-600,00	0,00
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	58	900,00	605,00	-295,00	67,22
	d3)	- pentru cluburile sportive	59	600,00	220,00	-380,00	36,67
	d4)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activitati	60	0,00	0,00	0,00	0,00
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	2.848,66	1.558,58	-1.290,09	54,71
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	820,36	545,41	-274,95	66,48
		- cheltuieli cu diurna (Rd.63 = Rd.64 + Rd.65), din	63	259,05	123,85	-135,20	47,81
		-interna	64	192,55	116,69	-75,86	60,60
		-externa	65	66,50	7,16	-59,34	10,77
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	71,61	64,17	-7,44	89,61
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	313,93	246,86	-67,07	78,64
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	6.629,39	5.480,74	-1.148,66	82,67
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	4.892,03	4.763,51	-128,52	97,37
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	938,00	698,15	-239,85	74,43
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	289,50	9,58	-279,92	3,31
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72	473,12	4,98	-468,14	1,05
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	73	0,00	0,00	0,00	0,00
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74	0,00	0,00	0,00	0,00
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75	17,91	0,00	-17,91	0,00
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	18,83	4,51	-14,31	23,98
	j)	alte cheltuieli, din care:	77	3.707,69	1.853,85	-1.853,84	50,00

		INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2020	Realizat 31.12.2020	+/-	%
				C.A. nr. 35/17.12.2020		6=5-4	7=5/4
0	1	2	3	4	5	6	7
		cheltuieli conf. H.G. 583/2016	77 bis	50,00	35,21	-14,79	70,42
		B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78 = Rd.79 + Rd.80 + Rd.81 + Rd.82 + Rd.82^1 + Rd.82^2 + Rd.83 + Rd.84), din care:	78	55.666,88	30.729,97	-24.936,91	55,20
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80	0,00	0,00	0,00	0,00
	c)	ch. cu taxa de licență	81	997,73	997,72	-0,02	100,00
	d)	ch. cu taxa de autorizare	82	1.282,80	1.282,80	0,00	100,00
	d)1	ch. cu taxe speciale	82^1	17.100,00	9.186,77	-7.913,23	53,72
	d)2	ch. cu taxa de viciu	82^2	5.794,97	3.308,16	-2.486,81	57,09
	e)	ch. cu taxa de mediu	83	0,00	0,00	0,00	0,00
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite, din care:	84	30.491,38	15.954,52	-14.536,86	52,32
		cheltuieli cu taxa aferenta fondului cultural	84^1	23.052,63	13.457,98	-9.594,65	58,38
		cheltuieli cu taxa ONJN (cf. OUG 77/2009)	84^2	9,50	4,75	-4,75	50,00
		C. Cheltuieli cu personalul (Rd.85 = Rd.86 + Rd.99 + Rd.103 + Rd.112), din care:	85	182.419,81	158.661,62	-23.758,19	86,98
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86 = Rd.87 + Rd.91)	86	175.302,63	153.253,30	-22.049,33	87,42
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.87 = Rd.88 + Rd.89 + Rd.90), din care:	87	140.791,64	120.838,95	-19.952,69	85,83
		a) salarii de bază	88	104.028,31	95.378,70	-8.649,61	91,69
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	36.334,05	25.187,69	-11.146,36	69,32
		c) alte bonificații (conform CCM)	90	429,28	272,56	-156,72	63,49
	C2	Bonusuri (Rd.91 = Rd.92 + Rd.95 + Rd.96 + Rd.97 + Rd.98), din care:	91	34.510,99	32.414,34	-2.096,64	93,92
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal *), cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	6.059,26	5.895,17	-164,09	97,29
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93	0,00	0,00	0,00	0,00
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0,00	0,00	0,00	0,00
		b) tichete de masă;	95	9.272,34	7.776,11	-1.496,23	83,86
		c) vouchere de vacanță;	96	5.967,48	5.766,14	-201,34	96,63
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97	7.645,83	7.625,31	-20,52	99,73
		e) alte cheltuieli conform CCM.	98	5.566,08	5.351,62	-214,46	96,15
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99 = Rd.100 + Rd.101 + Rd.102), din care:	99	13,69	0,00	-13,69	0,00
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100	0,00	0,00	0,00	0,00
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	13,69	0,00	-13,69	0,00
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii si comitete	102	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.103 = Rd.104 + Rd.106 + Rd.110 + Rd.111), din care:	103	1.404,67	676,38	-728,29	48,15
		a) pentru directori/directorat	104	707,29	244,79	-462,50	34,61
		-componentă fixă	105	418,43	244,79	-173,64	58,50
		-componentă variabilă	106	288,86	0,00	-288,86	0,00
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	697,38	431,59	-265,79	61,89
		-componentă fixă	108	456,66	431,59	-25,07	94,51
		-componentă variabilă	109	240,72	0,00	-240,72	0,00
		c) pentru AGA și cenzori	110	0,00	0,00	0,00	0,00

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2020	Realizat 31.12.2020	+/-	%
				C.A. nr. 35/17.12.2020		6=5-4	7=5/4
0	1	2	3	4	5	6	7
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111	0,00	0,00	0,00	0,00
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	5.698,82	4.731,95	-966,87	83,03
		a) ch. cu contribuția asiguratorie pentru munca	112^1	3.583,71	2.816,33	-767,38	78,59
		b) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	112^2	2.115,11	1.915,61	-199,50	90,57
		D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113 = Rd.114 + Rd.117 + Rd.118 + Rd.119 + Rd.120 + Rd.121), din care:	113	743.502,98	437.608,77	-305.894,21	58,86
		a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.114 = Rd.115 + Rd.116), din care:	114	0,00	83,05	83,05	0,00
		- către bugetul general consolidat	115	0,00	83,04	83,04	0,00
		- către alți creditori	116	0,00	0,02	0,02	0,00
		b) cheltuieli privind activele imobilizate	117	0,00	105,58	105,58	0,00
		c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118	0,00	0,00	0,00	0,00
		d) alte cheltuieli	119	793.164,18	419.429,04	-373.735,14	52,88
		-cheltuieli cu câștigurile aferente produselor loteristice	119^1	710.873,79	407.090,03	-303.783,76	57,27
		-alte cheltuieli de exploatare aferente realizării veniturilor, din care:	119^2	2.084,41	1.835,09	-249,32	88,04
		- cheltuieli cu servicii de suport tehnic și update software	119^3	925,11	878,83	-46,29	95,00
		-cheltuieli aferente contractului de asociere	119^4	2.592,04	1.704,70	-887,34	65,77
		-cheltuieli aferente pierderi din creante și debitori diversi	119^5	21.053,02	6.356,29	-14.696,74	30,19
		e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	30.592,18	29.516,50	-1.075,68	96,48
		f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121 = Rd.122 - Rd.125), din care:	121	-80.253,39	-11.525,40	68.727,99	x
		f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	8.721,58	5.427,85	-3.293,73	62,23
		f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	123	8.529,66	2.300,00	-6.229,66	26,96
		- provizion pentru contribuții aferente participării la profit a salariaților	123^1	191,92	51,75	-140,17	26,96
		f1.2) -provizioane în legătură cu contractul de mandat	124	0,00	0,00	0,00	0,00
		- provizion pentru contribuții în legătură cu contractul de mandat	124^1	0,00	0,00	0,00	0,00
		f2) venituri din provizioane și ajustări pentru deprecieri sau pierderi de valoare, din care:	125	88.974,96	16.953,25	-72.021,72	19,05
		f2.1) din anularea provizioanelor (Rd.126 = Rd.127 + Rd.127^1 + Rd.128 + Rd.129), din care:	126	88.974,96	16.953,25	-72.021,72	19,05
		- din participarea salariaților la profit	127	7.645,83	7.625,31	-20,52	99,73
		- contribuții aferente participării la profit a salariaților	127^1	172,03	171,57	-0,46	99,73
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	0,00	0,00	0,00	0,00
		- venituri din alte provizioane	129	81.157,10	9.156,37	-72.000,73	11,28
2		Cheltuieli financiare (Rd.130 = Rd.131 + Rd.134 + Rd.137), din care:	130	45,00	14,97	-30,03	33,26
		a) cheltuieli privind dobânzile, din care:	131	0,00	0,00	0,00	0,00
		a1) aferente creditelor pentru investiții	132	0,00	0,00	0,00	0,00
		a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	133	0,00	0,00	0,00	0,00
		b) cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134	45,00	14,97	-30,03	33,26
		b1) aferente creditelor pentru investiții	135	0,00	0,00	0,00	0,00
		b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	136	45,00	14,97	-30,03	33,26
		c) alte cheltuieli financiare	137	0,00	0,00	0,00	0,00
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.138 = Rd.1 - Rd.28)	138	102.200,00	27.067,80	-75.132,20	26,49
		venituri neimpozabile	139	88.974,96	18.119,03	-70.855,93	20,36

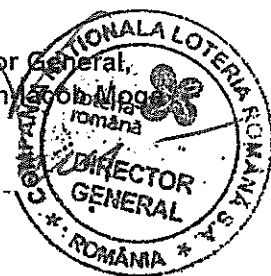
O	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2020	Realizat 31.12.2020	+/-	%
				C.A. nr. 35/17.12.2020		6=5-4	7=5/4
0	1	2	3	4	5	6	7
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140	52.755,93	16.507,48	-36.248,45	31,29
IV		IMPOZIT PE PROFIT	141	16.903,32	3.653,38	-13.249,94	21,61
V		DATE DE FUNDAMENTARE					
1		Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	1.163.384,00	701.575,76	-461.808,24	60,30
	a)	- venituri din subventii si transferuri	143	0,00	0,00	0,00	0,00
	b)	- alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144	0,00	19.274,67	19.274,67	0,00
2		Cheltuieli totale din exploatare, din care: (Rd.29)	145	1.067.139,00	680.019,38	-387.119,61	63,72
		- alte cheltuieli din exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rezultatului brut realizat in anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	147	175.302,63	153.253,30	-22.049,33	87,42
	a)	Sume reprezentand cresteri ale castigului mediu brut pe salariat datorate majorarii salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata si alte cheltuieli de natura salariala, numai pentru personalul care intra sub incidenta acestor reglementari (Art. 48, alin. 4, lit. a - Legea anuala a bugetului de stat pe anul 2020)	147 a)	406,95	387,86	-19,09	95,31
	b)	Sume reprezentand cresteri ale cheltuielilor de natura salariala aferente reintegritii acestora, pentru intregul an 2020, determinate ca urmare a acordarii unor cresteri salariale sau/si a cresterii numarului de personal in anul 2019 (Art. 48, alin. 4, lit. b - Legea anuala a bugetului de stat pe anul 2020)	147 b)	12.846,83	10.828,36	-2.018,47	84,29
	c)		147 c)	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	148	2.676	2.580	-96	96,41
5		Nr. mediu de salariați	149	2.555	2.491	-64	97,50
6	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.147/Rd.149/12*1000)	150	5.718	5.127	-591	89,67
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială cf. O.G. nr. 26/2013 [(Rd.147-Rd.92*-Rd.97)/Rd.149]/12*1000	151	5.271	4.675	-596	88,69
	c)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. O.G. nr. 26/2013 si Legii anuale a bugetului de stat	152	4.838	4.299	-539	88,86
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	455,34	281,64	-173,69	61,85
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata conf. Legii anuale a bugetului de stat	154	455,34	273,91	-181,43	60,15
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.149	155	x	x	x	x
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unitati fizice, din care	156	x	x	x	x
		- cantitate de produse finite QPF	157	x	x	x	x
		- pret mediu (P)	158	x	x	x	x
		- valoare=QPF x P	159	x	x	x	x
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160	x	x	x	x
8		Plăți restante	161	x	x	x	x
9		Creante restante, din care:	162	24.789,05	18.424,36	-6.364,69	74,32
		- de la operatori cu capital integral/ majoritar de stat	163	x	x	x	x
		- de la operatori cu capital privat	164	24.789,05	18.424,36	-6.364,69	74,32

		INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2020	Realizat 31.12.2020	+/-	%
				C.A. nr. 35/17.12.2020		6=5-4	7=5/4
0	1	2	3	4	5	6	7
		- de la bugetul de stat	165	x	x	x	x
		- de la bugetul local	166	x	x	x	x
		- de la alte entități	167	x	x	x	x
10		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168	x	x	x	x
11		Redistribuiți / distribuiri totale cf. O.U.G. nr. 29/2017, din:	169	0,00	0,00	0,00	0,00
		- alte rezerve	170	0,00	0,00	0,00	0,00
		- rezultatul reportat	171	0,00	0,00	0,00	0,00

(* În limita prevăzută la art. 25 alin. 3 lit. b din Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare

(** se vor evidenția distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creșterii castigului mediu brut lunar, prevăzute în legea anuală a bugetului de stat

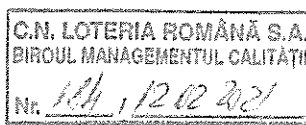
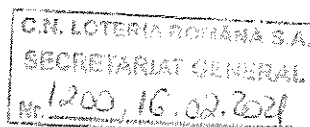
Director General,
Sebastian Iacob



Directia Economica,
Director,
Danut Sporea

Sef Serviciu Buget, Finante, Salarizare,
Simona Avram

Intocmit,
Stefan Constantinescu



COMPANIA NAȚIONALĂ LOTERIA ROMÂNĂ S.A.

R A P O R T

asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2020

În temeiul prevederilor art.4 alin.(3) din Ordonanța Guvernului nr.119/1999 privind controlul intern managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul **Sebastian – Iacob Moga**, în calitate de director general, declar că, C.N. "Loteria Română" S.A. dispune de un Sistem de Control Intern Managerial ale cărui concepere și aplicare permite conducerii operative și Consiliului de Administrație să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra Sistemului de Control Intern Managerial al Companiei, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Aplicarea procedurii autoevaluării Sistemului de Control Intern Managerial, în scopul elaborării acestui raport s-a realizat de către 25 de structuri funcționale din cele 26 structuri funcționale din Aparatul Central (o structură din Aparatul central în anul 2020 nu a avut activitate, salariații aferenți structurii au preluat atribuțiile altor posturi în Aparatul Central) și 41 Puncte de Lucru Județene fără personalitate juridică, în conformitate cu Organigrama valabilă începând cu data de 01.09.2020 și aprobată prin Decizia nr.25/11.08.2020 de către Consiliul de Administrație, pentru fiecare standard în parte.

Menționez că începând cu data de 01.09.2020 structura organizatorică a companiei s-a modificat ca urmare a aprobării unei noi organigrame, aplicabilă și pe deplin operațională și funcțională cu aceeași dată, motiv pentru care procesul de autoevaluare pentru noua structură organizatorică s-a realizat în anul 2021 pentru anul 2020.

Ulterior, Comisia de Monitorizare a Sistemului de Control Intern Managerial, care are 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 structuri funcționale.

Controlul intern managerial se referă la toate activitățile, procesele și procedurile și la întreg patrimoniul Companiei Naționale "Loteria Română" SA și urmărește să furnizeze o asigurare rezonabilă în legătură cu:

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

În cursul anului 2020, managementul Companiei s-a preocupat în a organiza, îmbunătăți și actualiza Sistemul de Control Intern Managerial.

Strategia dezvoltării controlului intern managerial în Compania Națională "Loteria Română" SA, a urmărit în cursul anului 2020 în principal, realizarea următoarelor obiective:



Strategia dezvoltării controlului intern managerial în Compania Națională "Loteria Română" SA, a urmărit în cursul anului 2020 în principal, realizarea următoarelor obiective:

- dezvoltarea metodologiei privind controlul intern managerial, în vederea alinierii acesteia la prevederile Ordinului S.G.G. nr.600/2018 privind aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice prin actualizarea Procedurii de sistem PS-04 privind "Dezvoltarea Sistemului de Control Intern Managerial" și a Procedurii de sistem PS-13 privind "Planificarea și monitorizarea realizării obiectivelor în cadrul CNLR SA";
- 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 (atat de conducere, cât și de execuție) din diverse structuri funcționale 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 H.G. nr.583/2016, în conformitate cu termenele prevăzute în Planul de integritate adoptat la nivelul companiei;
- menținerea și îmbunătățirea standardelor privind Sistemul de Management Integrat al calității SR EN ISO 9001:2015 și SR EN ISO/IEC 27001:2018, prin creșterea rolului managementului riscurilor ca instrument de guvernare a tuturor activităților din companie.

Sistemul de Control Intern Managerial cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea anuală a riscurilor.

În acest caz, menționez următoarele:

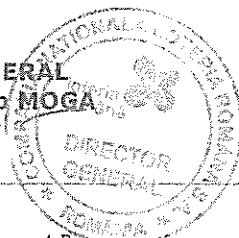
- ❖ Comisia de Monitorizare a Sistemului de Control Intern Managerial a fost actualizată și este funcțională;
- ❖ Programul de dezvoltare a Sistemului de Control Intern Managerial aferent anului 2020 este implementat și actualizat anual;
- ❖ Procesul de management al riscurilor este organizat și monitorizat;
- ❖ Procedurile operaționale au fost elaborate în proporție de 100% din totalul activităților procedurabile inventariate;
- ❖ Sistemul de monitorizare a performanțelor este stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile companiei, prin intermediul unor indicatori de performanță.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial, deținută în cadrul Companiei Naționale "Loteria Română" SA.

Raportul a fost elaborat în conformitate cu instrucțiunile privind întocmirea, aprobarea și prezentarea raportului asupra Sistemului de Control Intern Managerial, prevăzute în Anexa nr.4 la Ordinul Secretariatului General al Guvernului nr.600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial al entităților publice, cuprinzând standardele de control intern managerial la entitățile publice.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2020, Sistemul de Control Intern Managerial al Companiei Naționale "Loteria Română" SA este **conform** cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

DIRECTOR GENERAL
Sebastian – Iacob MOGA





Aprobat
Președinte Comisia de Monitorizare a SCIM
Vicențiu -Trajan Râmniceanu

SITUAȚIA CENTRALIZATOARE
privind stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial
la data de 31 decembrie 2020
(Anexa nr.3 la O.S.G.G. 600/2018)

Cap. I - Informații generale

Nr. crt.	Specificații ale sistemului de control intern managerial	Total (număr)	din care, aferent:		Obs.
			Aparatului propriu	Entităților publice subordonate / în coordonare / sub autoritate	
0	1	2	3	4	5
1.	Entități publice subordonate/ în coordonare / sub autoritate	0	X	X	
2.	Entități publice în care s-a constituit Comisia de monitorizare.	1	1	X	
3.	Entități publice în care s-a elaborat și aprobat Programul de dezvoltare.	1	1	X	
4.	Entități publice care și-au stabilit obiectivele generale și specifice.	1	1	X	
5.	Obiective generale stabilite de către entitățile publice de la pct.4.	4	4	X	
6.	Obiective specifice stabilite de către entitățile publice de la pct.4.	35	35	X	
7.	Entități publice care și-au inventariat activitățile procedurale.	1	1	X	
8.	Activități procedurale inventariate de către entitățile publice de la pct.7.	180	180	X	
9.	Entități publice care au elaborat proceduri documentate.	1	1	X	
10.	Proceduri documentate elaborate de către entitățile publice de la pct.9.	168	168	X	
11.	Entități publice care au elaborat indicatori de performanță asociați obiectivelor specifice.	1	1	X	
12.	Indicatori de performanță asociați obiectivelor specifice, de către entitățile publice de la pct.11.	151	151	X	
13.	Entități publice care au identificat, analizat și gestionat riscuri.	1	1	X	
14.	Riscuri înregistrate în Registrul de riscuri de către entitățile publice de la pct.13.	76	76	X	



Cap. II - Stadiul implementării standardelor de control intern managerial, conform rezultatelor autoevaluării la data de 31 decembrie 2020

Denumirea standardului de control	Numărul de entități publice care raportează ¹			din care:						Obs.
				Aparat propriu			Entități publice subordonate/ în coordonare / sub autoritate			
	I	PI	NI	I	PI	NI	I	PI	NI	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Mediul de control										
Standardul 1 - Etica și integritatea	66	0	0	66	0	0	-	-	-	
Standardul 2 - Atribuții, funcții, sarcini	66	0	0	66	0	0	-	-	-	
Standardul 3 - Competența, performanța	66	0	0	66	0	0	-	-	-	
Standardul 4 - Structura organizatorică	66	0	0	66	0	0	-	-	-	
II. Performanțe și managementul riscului										
Standardul 5 - Obiective	66	0	0	66	0	0	-	-	-	
Standardul 6 - Planificarea	66	0	0	66	0	0	-	-	-	
Standardul 7 - Monitorizarea performanțelor	66	0	0	66	0	0	-	-	-	
Standardul 8 - Managementul riscului	66	0	0	66	0	0	-	-	-	
III. Activități de control										
Standardul 9 - Proceduri	66	0	0	66	0	0	-	-	-	
Standardul 10 - Supravegherea	66	0	0	66	0	0	-	-	-	
Standardul 11 - Continuitatea activității	66	0	0	66	0	0	-	-	-	
IV. Informarea și comunicarea										
Standardul 12 - Informarea și comunicarea	66	0	0	66	0	0	-	-	-	
Standardul 13 - Gestionarea documentelor	66	0	0	66	0	0	-	-	-	
Standardul 14 - Raportarea contabilă și financiară	43	0	0	43	0	0	-	-	-	
V. Evaluare și audit										
Standardul 15 - Evaluarea sistemului de control intern managerial	66	0	0	66	0	0	-	-	-	
Standardul 16 - Auditul intern	1	0	0	1	0	0	-	-	-	
Gradul de conformitate a sistemului de control intern managerial cu standardele de control intern managerial se prezintă astfel:										
• (nr.) entități au sisteme conforme; • (nr.) entități au sisteme parțial conforme; • (nr.) entități au sisteme parțial conforme limitate; • (nr.) entități au sisteme neconforme.										

⁽¹⁾Rubrica cuprinde numărul de structuri funcționale din cadrul CNLR SA (26 structuri funcționale Aparat Central și 41 de Puncte de Lucru Județene fără personalitate juridică).

Standardul este implementat doar la 25 structuri funcționale din Aparatul Central din cele 26 de structuri și 41 Puncte de Lucru Județene, întrucât în anul 2020, structura "Compartimentul Consilierii" din Aparatul central în anul 2020, nu a avut activitate, salariații aferenți structurii au preluat atribuțiile altor posturi în Aparatul Central.

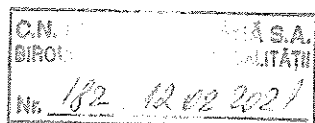
Sef BMC

Cristina Ghilvaci

Elaborat

Secretariat tehnic
Comisia de Monitorizare a SCIM
Olaru Cornelia





Anexa nr. 4.2 la OS.G.G.600/2018

Aprobat
Președinte Comisia de Monitorizare
Vicentiu – Traian Râmnicăneanu

Situația sintetică a rezultatelor autoevaluării

Denumirea standardului	Numărul compartimentelor în care standardul este aplicabil ¹	din care, compartimente în care standardul este:			La nivelul entității publice standardul este:
		I ⁽¹⁾	PI	NI	
1	2	3	4	5	6
Total număr compartimente : 67					
I. Mediul de control					
Standardul 1 - Etica și integritatea	66	66	0	0	I
Standardul 2 - Atribuții, funcții, sarcini	66	66	0	0	I
Standardul 3 - Competența, performanța	66	66	0	0	I
Standardul 4 - Structura organizatorică	66	66	0	0	I
II. Performanțe și managementul riscului					
Standardul 5 - Obiective	66	66	0	0	I
Standardul 6 - Planificarea	66	66	0	0	I
Standardul 7 - Monitorizarea performanțelor	66	66	0	0	I
Standardul 8 - Managementul riscului	66	66	0	0	I
III. Activități de control					
Standardul 9 - Proceduri	66	66	0	0	I
Standardul 10 - Supravegherea	66	66	0	0	I
Standardul 11 - Continuitatea activității	66	66	0	0	I
IV. Informarea și comunicarea					
Standardul 12 - Informarea și comunicarea	66	66	0	0	I
Standardul 13 - Gestionarea documentelor	66	66	0	0	I
Standardul 14 - Raportarea contabilă și financiară	43	43	0	0	I
V. Evaluare și audit					
Standardul 15 - Evaluarea sistemului de control intern managerial	66	66	0	0	I
Standardul 16 - Auditul intern	1	1	0	0	I
Gradul de conformitate a sistemului de control intern managerial cu standardele SISTEMUL ESTE CONFORM Măsurile de adoptat -In calitate de secretariat al Comisiei de monitorizare va propune elaborarea Programului de Dezvoltare a Sistemului de Control Intern Managerial					

⁽¹⁾ Rubrica cuprinde numărul de structuri funcționale din cadrul CNLR SA (26 structuri funcționale Aparat Central și 41 de Puncte de Lucru Județene fără personalitate juridică. Standardul este implementat doar la 25 structuri funcționale din Aparatul Central din cele 26 de structuri și 41 Puncte de Lucru Județene, întrucât în anul 2020, structura "Compartimentul Consilierii" din Aparatul central în anul 2020, nu a avut activitate, salariile aferente structurii au preluat atribuțiile altor posturi în Aparatul Central.

Sef BMC
Cristina Ghilvaci

Elaborat
Secretariat Tehnic Comisia de Monitorizare
Olaru Cornelia