

Secretariat CA/AGA

C.N. LOTERIA ROMÂNĂ S.A.
SECRETARIAT C.A.
NR. 198, 23.05.2019

Consiliul de Administrație,

Elaborat în data de

23.05.2019.

RAPORT ANUAL

PRIVIND ACTIVITATEA

COMPANIEI NAȚIONALE „LOTERIA ROMÂNĂ” –S.A.

ÎN ANUL 2018

Raport întocmit conform art. 56 O.U.G. nr. 109/2011, pe baza informațiilor puse la dispoziție de societate

CERTIFICARI:



Nr. 35789/17/05.12.2017 - Nr. 423/17/05.12.2017

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

CUPRINS:

1. INTRODUCERE

- 1.1 Cadrul legislativ de întocmire a raportului an 2018
- 1.2 Date generale privind Compania

2. CONDUCEREA ȘI ADMINISTRAREA COMPANIEI

- 2.1 Date generale privind administrarea companiei
- 2.2 Conducerea operativă a companiei

3. ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

- 3.1 Date generale privind Consiliul de Administrație –atribuții, responsabilități și competență
- 3.2 Activitatea Consiliului de Administrație

4. ANALIZA ACTIVITĂȚII ȘI A PERFORMANȚELOR ECONOMICO –FINANCIARE ALE COMPANIEI

- 4.1 Prezentarea companiei, obiect de activitate
- 4.2 Analiza indicatorilor economico-financiari
 - 4.2.1 Analiza execuției bugetare 2018
- 4.3 Analiza economică pe baza indicatorilor de bilanț an 2018
- 4.4 Analiza generală a activității companiei
 - 4.4.1 Controlul Intern
 - 4.4.2 Inventarierea Patrimoniului

5. PREVEDERI FINALE

CERTIFICARI:



NR. 35789/17/05.12.2017 - NR. 423/17/05.12.2017

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

1.INTRODUCERE

1.1 Cadrul legislativ de întocmire a raportului

În Monitorul Oficial al României partea I, nr. 883 din 14.12.2011, a fost publicată Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109 din 30.11.2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări ulterioare, prin care legiuitorul a statuat reguli de guvernanta corporativă pentru regiile autonome și societățile comerciale la care acționarul unic sau majoritar este statul român, reguli privind alegerea membrilor Consiliului de Administrație și a directoratului (directorul general și directorul economic), până la transparența în publicarea rezultatelor financiare și a hotărârilor Adunării Generale a Acționarilor.

În conformitate cu prevederile art.56 din OUG nr.109/2011 *privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice*, ***“Consiliul de Administrație sau, după caz, consiliul de supraveghere elaborează un raport anual privind activitatea întreprinderii publice, nu mai târziu de data de 31 mai a anului următor celui cu privire la care se raportează. Raportul se publică pe pagina de internet a instituției publice”.***

1.2 Date generale privind Compania

Compania Națională “Loteria Română”-S.A., numită în continuare CNLR-S.A., este înființată în baza Ordonanței de Urgență nr.159/21.10.1999, aprobată prin Legea nr.288/05.06.2001, cu modificările și completările ulterioare, este persoana juridică cu capital integral de stat și funcționează pe bază de gestiune economică și autonomie financiară, având ca obiect activități de interes public național, respectiv organizarea și exploatarea jocurilor de noroc.

Sediul social se află în localitatea București str. Poenaru Bordea nr.20, sector 4.

CNLR-S.A. funcționează sub autoritatea Ministerului Finanțelor Publice, conform OUG 1/2017 *pentru stabilirea unor masuri în domeniul administrației publice centrale și pentru modificarea și completarea unor acte normative* art.19(1) “Începând cu data intrării în vigoare a prezentei ordonanțe de urgență, exercitarea drepturilor și îndeplinirea obligațiilor ce decurg din calitatea de acționar unic al statului român la Compania Națională “Loteria Română”-S.A. se realizează de către Ministerul Finanțelor Publice.”

Modificările legislative apărute în anul 2019, conform OG nr. 22/2019 pentru modificarea OUG nr.159/1999, precum și pentru modificarea și completarea OUG nr. 100/2018 pentru reglementarea unor măsuri privind cadrul general aplicabil fondurilor suverane de dezvoltare și investiții au creat cadrul ca acțiunile deținute de statul român la Compania Națională "Loteria Română" - S.A. să fie aportate la capitalul social al unor fonduri suverane de dezvoltare și investiții, încă de la momentul înființării acestora, pentru a putea susține activitatea fondurilor prin crearea posibilității de atragere de fonduri suplimentare în vederea atingerii obiectivelor de dezvoltare a economiei naționale. Astfel, potrivit acestor modificări " **Loteria Română este persoană juridică română, având forma juridică de societate pe acțiuni al cărei capital social este deținut integral de stat, direct sau prin intermediul unor fonduri suverane de dezvoltare și investiții**, care se organizează și funcționează în conformitate cu statutul aprobat conform prevederilor Legii societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare.[...]

Până la înființarea, în condițiile legii, a unor fonduri suverane de dezvoltare și investiții, calitatea de acționar a statului român la societățile ale căror pachete de acțiuni se aduc ca aport în natură de către statul român la capitalurile sociale ale fondurilor se exercită în continuare de către autoritățile publice tutelare care, la data intrării în vigoare a prezentei ordonanțe de urgență, reprezintă statul ca acționar."

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

CNLR-SA deține drepturi exclusive de organizare și exploatare a jocurilor de noroc de tip loto, pe bază de licențe și autorizații plătite către bugetul consolidat al statului și are drept de organizare și exploatare și a celorlalte jocuri de noroc din piața concurențială pentru care are obligația achitării drepturilor de licențiere și autorizare.

În calitate de organizator de jocuri de noroc, activitatea principală este guvernată de legislația specifică respectiv, Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.77/2009 aprobată și modificată prin Legea nr.246/2010, cu modificările și completările ulterioare, privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, cu modificările și completările ulterioare.

Ca structură organizatorică are în componență 41 de Puncte de Lucru Județene cărora le sunt arondate rețele de agenții proprii în vederea desfășurării faptei de comerț specifice. Suplimentar, organizează și exploatează jocuri de noroc și prin contract de mandat, așa cum de altfel se practică în majoritatea cazurilor la societățile de profil din Comunitatea Europeană.

Activitățile conexe desfășurate de companie constau în principal din activitatea de tipărire de loz și alte produse necesare satisfacerii cerințelor proprii, editarea și difuzarea revistei Loto-Prono, cu vechime de funcționare de peste 50 de ani, în paginile căreia se regăsesc informații curente și informații statistice despre jocurile de noroc organizate de companie, cât și informații de prezentare a serviciilor loteristice și a celor necesare jucătorilor pentru a-și consolida opțiunile de joc.

Capitalul social al C.N. "Loteria Română" -S.A. la 31 decembrie 2018 este în valoare de 42.611.725 lei, este vărsat în totalitate și există înregistrat în evidențele operative și contabile la aceeași valoare. Capitalul social constă într-un număr de 8.522.345 acțiuni nominative, fiecare cu o valoare nominală de 5 lei.

Capitalul social poate fi majorat sau redus pe baza hotărârii Adunării Generale a Acționarilor, în condițiile și cu respectarea procedurii prevăzute de lege.

Acțiunile companiei sunt deținute în totalitate și în mod exclusiv de Statul Român și sunt emise în formă dematerializată, prin înscriere în cont.

2. CONDUCEREA ȘI ADMINISTRAREA COMPANIEI

2.1 Date generale privind administrarea companiei

În anul 2018, acționariatul a fost asigurat de Ministerul Finanțelor Publice în calitate de reprezentant al statului ca acționar unic al Companiei Naționale „Loteria Română” –S.A. și a exercitat drepturile și obligațiile rezultate din calitatea de acționar a acestuia.

Adunarea Generală a Acționarilor este organul de conducere a Loteriei Române, care decide asupra activității acesteia și asupra politicii economice. Reprezentanții statului în Adunarea Generală a Acționarilor sunt în număr de maxim doi și sunt numiți prin ordin al Ministrului Finanțelor Publice. Membrii Adunării Generale a Acționarilor își desfășoară activitatea în conformitate și în limitele *Statutului* Companiei, în forma rezultată în urma modificării aprobată de către Adunarea Generală a Acționarilor în ședința din 14.12.2017, ale *Legii nr. 31/1990* privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare, ale *OUG nr. 109/2011 privind ordonanța corporativă*.

Loteria Română este administrată în sistem unitar de Consiliul de Administrație compus din cinci membrii, desemnați potrivit prevederilor legale în vigoare, din care cel mult doi membrii pot fi desemnați din rândul funcționarilor publici sau ai altor categorii de personal din cadrul Ministerului Finanțelor Publice ori din cadrul altor autorități sau instituții publice.

Președintele Consiliului de Administrație este ales de către Consiliul de Administrație din rândul membrilor săi, pe o durată ce nu poate depăși durata mandatului său și nu poate avea și calitatea de director general.

Consiliul de Administrație își desfășoară activitatea în baza unui Regulament de organizare și funcționare, aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor în ședința din data de 06.11.2018. În cadrul Consiliului de Administrație își desfășoară activitatea: Comitetul consultativ de nominalizare și remunerare, Comitetul consultativ de audit, Comitet de IT și alte comitete consultative constituite potrivit deciziilor Consiliului de administrație.

Atribuțiile Consiliului de Administrație sunt definite și prezentate detaliat în art.15 din *Statutul CNLR -SA*, în forma rezultată în urma modificării aprobată de către Adunarea Generală a Acționarilor, în ședința din 14.12.2017.

2.2 Conducerea executivă a companiei

Conducerea executivă a Companiei Naționale „Loteria Română”–S.A. este asigurată de Directorul General împreună cu directorul direcției economice.

Numirea directorului general și a directorului direcției economice se face potrivit prevederilor legale în vigoare.

Directorul general și directorul direcției economice, au statutul de directori prevăzut în art.143 din Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, republicată cu modificările ulterioare.

În exercițiul financiar 2018, conducerea executivă a fost asigurată astfel: dnul Ovidiu-Iulian Portariuc a deținut funcția de director general, perioada mandatului 01.01.2018-31.12.2018, iar dnul Dănuț Sporea a deținut funcția de director economic, perioada mandatului 01.01.2018-31.12.2018.

Directorul general reprezintă Loteria Română în relațiile cu terții și este reprezentantul acesteia în organizațiile europene și internaționale cu profil de activitate similar cu cel al Loteriei Române.

În caz de indisponibilitate temporară a directorului general, atribuțiile acestuia sunt preluate de directorul direcției economice, iar în caz de imposibilitate de preluare din partea acestuia, de o altă persoană desemnată în acest scop de către Consiliul de Administrație care îi stabilește durata și limitele mandatului acordat.

3. ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

3.1 Date generale privind Consiliul de Administrație –atribuții, responsabilități și competență

Consiliul de Administrație este însărcinat cu îndeplinirea tuturor actelor necesare și utile pentru realizarea obiectului de activitate al societății, cu excepția celor rezervate de lege pentru Adunarea Generală a Acționarilor;

Consiliul de Administrație are următoarele competențe de bază:

- asigură gestionarea și coordonarea activității Loteriei Române;
- stabilește direcțiile principale de activitate și de dezvoltare ale societății, prin asigurarea existenței resurselor financiare și umane necesare pentru atingerea obiectivelor strategice și supravegherea conducerii executive a societății;
- aprobă organigrama Loteriei Române;
- selectează, numește și revocă directorii Loteriei Române, respectiv directorul general și directorul direcției economice, selectați potrivit prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări prin Legea 111/2016;
- solicită revizuirea și aprobă componența de management elaborată de directorul general și de către directorul economic al societății;
- aprobă și încheie contractele de mandat cu directorul general și directorul economic al societății;
- monitorizează performanța și evaluează activitatea directorului general și a directorului economic și aprobă remunerația acestora;

- supraveghează și analizează trimestrial activitatea directorului general și a directorului economic, dar fără a se limita la aceasta, prin solicitarea de informări pe probleme punctuale specifice și/sau rapoarte de activitate periodice, cu luarea măsurilor care se impun;
- își dă acordul pentru ca directorul general să analizeze și să negocieze precum și să încheie, modifice, prelungească sau, după caz, să înceteze contractele prin care Loteria Română organizează și exploatează jocuri de noroc;
- duce la îndeplinire hotărârile adunării generale a acționarilor;
- stabilește prerogativele directorului general, în vederea negocierii cu reprezentanții salariaților, a contractului colectiv de muncă;
- emite decizii cu caracter obligatoriu pentru celelalte structuri ale Loteriei Române;
- pregătește documentația necesară pentru desfășurarea adunărilor generale ale acționarilor;
- prezintă adunării generale a acționarilor situația economică și financiară a Loteriei Române, precum și raportul de activitate semestrial și anual;
- avizează situațiile financiare anuale ale Loteriei Române și proiectul bugetului de venituri și cheltuieli și le supune aprobării adunării generale a acționarilor;
- aprobă sau propune spre aprobare investițiile care urmează să se realizeze de către Loteria Română, în condițiile legilor în vigoare;
- aprobă constituirea și folosirea fondurilor de rezervă speciale;
- avizează achiziționarea, înstrăinarea, schimbul sau constituirea în garanție a imobilelor proprietatea Loteriei Române;
- hotărăște introducerea cererii pentru deschiderea procedurii insolvenței societății potrivit legii;
- analizează și aprobă rapoartele periodice privind realizarea indicatorilor aprobați prin bugetul de venituri și cheltuieli pe baza bilanței de verificare și aprobă măsurile pentru desfășurarea activității în condiții care să asigure echilibrul bugetului de venituri și cheltuieli;
- îndeplinește orice alte atribuții și are competențele care rezultă din lege sau din hotărârile adunării generale a acționarilor;
- stabilește politicile contabile și sistemul de control financiar, aprobă planificarea financiară, precum și reevaluarea patrimoniului potrivit legii.
- elaborează rapoarte anuale și alte raportări, în condițiile legii.

3.2 Activitatea Consiliului de Administratie

În anul 2018 Consiliul de Administrație a desfășurat în principal următoarele activități:

- a supravegheat activitatea desfășurată de directorii executivi ai companiei prin solicitarea de documente informative analizate și avizate sau pentru care a luat act de acțiunile întreprinse;
- în urma analizei OMFP nr. 163/09.01.2018 și a Notei nr. 13242/14.12.2017, a retransmis documentele către AGA cu propunerea privind efectuarea de verificări, clarificări de către un organ de

control din afara CNLR SA, în vederea stabilirii persoanelor asupra cărora AGA are competențe de a-i acționa în justiție. Ulterior, a luat act de informarea scrisă a Biroului de Audit Intern pe care a înaintat-o către AGA, în vederea completării documentației;

- a solicitat directorului general să dispună măsurile necesare privind modalitatea de prezentare a documentelor ce fac obiectul ședințelor CA (termen de prezentare, respectarea întregului circuit intern de avizare, inclusiv cel de legalitate);
- a solicitat efectuarea de către MFP a unei misiuni privind evaluarea sistemului de control intern inclusiv a funcției de audit intern care să analizeze inclusiv ducerea la îndeplinire a măsurilor dispuse de CCR, cu aprobarea AGA;
- a efectuat demersuri în vederea unificării Comitetului de audit și a Comitetului de risc într-un singur comitet respectiv Comitetul de audit și risc, a stabilit componența celor două comitete: Comitetul consultativ de nominalizare și remunerare și Comitetul consultativ de audit și risc. A solicitat Direcției Juridice propuneri privind posibilitatea înființării unui Comitet IT (reprezentant CA și executiv CNLR SA), a participat în comitetele consultative și a emis documente, după caz, în acest sens;
- a solicitat conducerii executive un raport cu privire la măsura lăsată de ANAF nr.MC_IEF - 616/10.08.2018 precum și analizarea posibilității de contestație a dispoziției transmise cât și posibilitatea de prelungire a termenului de soluționare, a luat act de Nota privind desfășurarea controlului financiar de gestiune emisă de Biroul Control Financiar de Gestiune și Nota privind informarea stadiului de îndeplinire a sarcinilor de la pct.9 din Decizia nr.26/2018, emisă de Biroul Control Financiar de Gestiune;
- a luat act despre diverse informări ale structurilor din cadrul CNLR-SA, structurate pe domenii de activitate astfel:

- o în domeniul controlului intern/extern: Raport privind activitatea de audit intern desfășurată la nivelul CNLR SA, Programul de control financiar de gestiune pe anul 2017, Raportul privind activitatea de control financiar preventiv pentru anul 2017, Execuția programului de activitate al CNLR SA pe anul 2017, Solicitarea transmisă prin Adresa MFP Corp de Control cu privire la măsura dispusă prin Raportul de control nr. 210209/10.05.2018 precum și de Proiectul de raport de audit intern al misiunii de audit intern ad-hoc desfășurat la nivelul CNLR SA în perioada 20.02.2018-20.04.2018, emis de MFP Direcția de Audit Public Intern, Nota de informare privind centralizarea constatărilor și recomandărilor implementate și neimplementate în urma misiunilor de audit intern realizat de Biroul de Audit intern, rezultatul acțiunilor de control extern Curtea de Conturi, ANAF-DGAMC;

- o conducerii executive: Raportul de sustenabilitate și de solicitarea directorului general de încheiere a unui nou contract de mandat pe 4 luni, respectiv de prelungire a contractului de mandat cu 2 luni;

- o implementare sistem loteristic SILO: Nota de informare privind stadiul derulării contractului subsecvent încheiat cu S&T România SRL, Notă de informare privind stadiul implementării SILO, Notă de fundamentare privind descrierea sistemului SILO, Nota de informare privind graficul de implementare și testare a componentelor SILO, Informare cu privire la îndeplinirea clauzelor contractuale ale contractelor aferente SILO, Informare cu privire la rolele de hârtie termică, Raportul privind securitatea cibernetică a rețelei informatice a CNLR SA;

- o în domeniul vânzărilor: Informare privind declinul vânzărilor pentru 6/49, Informarea privind produsele de tip loz instant aflate în oferta CNLR SA, Informare cu privire la riscurile ce pot determina o diminuare a vânzărilor la Loto 6/49, măsuri de minimizare a riscurilor și de creștere a vânzărilor pentru jocurile de tip Loto, Informare cu privire la vânzarea produselor loto prin utilizarea sistemelor de plată cu cardul EPOS;

- o în domeniul juridic: Notă privind situația proceselor finalizate având ca părți CNLR SA și foști angajați-Oprea Al., Adrese cu privire la petiții/litigii cu actuali angajați Ana Dragomir, Șorlea Marioara, Notă de informare privind situația proceselor în intervalul 2013-2018 către instanțele de judecată în cauzele având parte CNLR SA, Notă de informare privind participarea reprezentantului companiei la ședințele comisiilor parlamentare în vederea protecției drepturilor și intereselor Companiei cu privire la aplicarea unor prevederi legislative în domeniul combaterii spălării banilor, completată de Nota privind urmărirea procesului legislativ al adoptării proiectului de Lege nr. 390/2018 pentru transpunerea Directivei 2015/849/UE, Notă de informare cu privire la stadiul procesului de valorificare a spațiului din Calea Victoriei nr. 9, sector 3 București;
- o în domeniul resurselor umane: Notă de informare referitoare la completarea chestionarelor privind asigurarea de răspundere profesională, Adresa către MFP-DGMDRS referitor la gestiunea plecării angajaților din CNLR SA (încetare raporturi de muncă salariați) restricții în politica de motivare, promovare și recrutare personal emisă de Cabinet Director General al CNLR SA, Nota de informare cu privire la recrutarea de personal intern;
- o în domeniul economic: Nota privind politicile contabile de recunoaștere a activelor imobilizate, a terenurilor concesionate, a investițiilor imobiliare, Nota privind politicile contabile aplicate perioadelor time-sharing Vila de Aur, Nota privind tratamentul contabil aplicat stocurilor, Nota privind Politicile contabile pentru raportarea financiară conform IAS 29, Nota privind politicile contabile de recunoaștere a imobilizărilor necorporale, Nota privind modificarea politicilor contabile de prezentare în bilanț a stocurilor cu mișcare lentă, Notă privind modificarea estimărilor cu privire la valoarea de prezentare în situațiile financiare a activelor creanțe debitori diverși și Notă privind modificarea estimărilor cu privire la valoarea de prezentare în situațiile financiare a activelor –imobilizări corporale de natura echipamentelor, documente ce au stat la baza retratării situațiilor financiare conform cu IFRS pentru anii 2016, 2017, având la bază Opinia auditorului financiar cu privire la politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare retratate pentru anii 2016, 2017, Notă privind evaluarea clădirilor aflate în patrimoniul CNLR SA la valoarea impozabilă, respectiv la valoarea justă la data de 31.12.2017, etc.

- a transmis documentația către AGA în vederea aprobării acționării în justiție a persoanelor vinovate de prejudiciul stabilit prin Decizia nr. 23/27.10.2018 a Curții de Conturi a României în calitate de membrii CA/Director General;
- a decis numiri ale președintelui Consiliului de Administrație, directorului general, secretarului AGA și CA;
- a monitorizat ca activitate curentă stadiul de realizare a Proiectului de Dezvoltare a Sistemului Loteristic, solicitând periodic informări cu privire la asigurarea continuității activității loteristice a CNLR SA prin implementarea noului sistem loteristic dezvoltat de companie, data începerii efective, modul de îndeplinire a clauzelor contractuale ale contractelor aferente sistemului loteristic SİLOR;
- a monitorizat derularea Contractului de asociere în participațiune nr. 162/2013 pentru organizarea și exploatarea în asociere în participațiune pentru jocul de videoloterie prin analiza Informării privind desfășurarea activității de videoloterie în anul 2017, solicitând Comisiei de implementare a Contractului în asociere în participațiune să elaboreze un material privind clauzele contractuale și stadiul de îndeplinire al acestora, compartimente/persoane responsabile cu urmărirea îndeplinirii acestora, implicații financiare raportate la neîndeplinirea acestora, după ce a luat act de Comunicatul AGA nr. 100/06.11.2018 privind OMFP nr. 2480/02.11.2018. A dispus conducerii executive o analiză cu privire la derularea contractului, în vederea propunerii spre adoptare a unei soluții în raport cu situația actuală, a luat act de Informarea privind desfășurarea activității de Videoloterie în perioada dec 2013-iunie 2018 și evoluția implementării contractului de asociere în participațiune;

- a dispus conducerii executive analiza cu privire la situația echipamentelor achiziționate prin contractul încheiat cu GIR SA și adoptarea unei soluții în raport cu situația actuală;
- și-a prezentat/susținut Raportul de activitate pentru anul 2017 și Raportul administratorilor pentru anul 2017 în fața membrilor Adunării Generale a Acționarilor;
- a nominalizat membrii ai Comisiei de negociere și a acordat mandatul de negociere al Contractului Colectiv de Muncă pe companie, a aprobat Nota privind finalizarea negocierii Contractului Colectiv de Muncă pe anii 2018-2019 și a acordat mandat Directorului General să semneze Contractul Colectiv de Muncă pentru 12 luni, a aprobat Mandatul privind limitele de negociere și nominalizarea comisiei de negociere a unor Acte Adiționale la CCM precum și a împuternicit directorul general/directorul economic să semneze Actele Adiționale la CCM;
- a analizat/aprobat/a luat act de documentele informative prezentate trimestrial/semestrial și anual de structuri de specialitate din cadrul CNLR SA referitoare la: execuția bugetului de venituri și cheltuieli și alte informări privind diferite aspecte ale activității companiei (ex. litigii în care este parte CNLR SA, stadiul procesului de valorificare a spațiului din Calea Victoriei, etc.), stadiul realizării planului de acțiuni privind modul de implementare a obiectivelor CNLR SA aprobate prin Programul de activitate al CNLR SA pe anul 2018 ;
- a avizat Execuția bugetului de venituri și cheltuieli la 31.12.2017;
- a avizat Nota de fundamentare privind Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2018 al CNLR SA, însoțită de BVC în forma cerută de OMFP nr.3145/2017;
- a avizat Proiectul Programului de investiții pentru anul 2018;
- a avizat Programul de activitate al CNLR SA pe anul 2018 și estimări anii 2019, 2020 (linii strategice);
- a avizat Regulamentul de Organizare și Funcționare al Consiliului de Administrație CNLR SA;
- a avizat referate privind modificări intervenite la fondul de comerț legate de puncte de lucru ale CNLR SA ;
- a avizat Situațiile financiare aferente anului 2016 retratate conform IFRS, aferente anului 2017 conform OMFP 1802/2014, precum și cele aferente anului 2017, retratate conform IFRS;
- a avizat Referatul privind propunerea de repartizare a profitului net aferent exercițiului financiar 2017;
- a avizat Raportul Comitetului de Nominalizare și Remunerare;
- a aprobat Politica și criteriile de remunerare a directorului general al CNLR SA și a persoanei care asigură secretariatul CA și AGA;
- a aprobat Referatul privind rezultatele evaluării imobilizărilor corporale de natura construcțiilor la data de 31.12.2017;
- a aprobat reșezarea în structură a fondurilor BVC 2018 și a aprobat reșezarea fondurilor în cadrul programului de investiții;
- a aprobat încheierea Contractului de mandat al directorului general pe 4 luni, prelungirea Contractului de mandat al directorului general cu 2 luni și a mandatat președintele Consiliului de Administrație pentru semnarea contractului de mandat;
- a aprobat Nota de fundamentare privind modificarea comisionului acordat agențiilor economice mandatari pentru sistemele automatizate și a Regulamentului de încheiere a contractului de mandat;
- a aprobat Referatul privind inventarierea elementelor de activ, datoriilor și capitalurilor proprii la nivelul CNLR SA la 31.12.2017, etc.

4. ANALIZA ACTIVITĂȚII ȘI A PERFORMANȚELOR ECONOMICO –FINANCIARE ALE COMPANIEI

4.1 Prezentarea companiei, obiect de activitate

Loteria Romana este una din instituțiile cu tradiție ale societății românești, fiind înființată în anul 1906. În prezent, C.N. "Loteria Română" S.A. organizează și exploatează, în calitate de unic organizator, pe întreg teritoriul țării, conform OUG nr.77/2009 privind organizarea și exploatarea jocurilor de noroc, jocuri loto și pariuri mutuale, astfel cum sunt definite la art.10 alin. (1).

Scopul activității instituției este acela de realizare a obiectivelor de interes public național, stabilite prin OUG nr.159/1999, aprobată prin Legea nr.288/2001, cu modificările ulterioare, 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.

Începând cu anul 2011, CNLR SA a obținut certificarea și ulterior recertificări periodice pentru SR EN ISO 9001:2015 sistemul de management al calității și SR EN ISO 27001:2013 sistemul de management al securității informației.

Prin recertificarea sistemului integrat al calității și securității informației, CNLR SA poate asigura cadrul necesar 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 a le companiei, ale asociațiilor, partenerilor, clienților și furnizorilor, în scopul asigurării continuității activității, minimalizării riscului afacerii, maximizării profitului și reinvestirii acestuia precum și valorificării oportunităților de business.

Strategia în domeniul calității are în vedere:

- angajamentul serios al managementului în ceea ce privește calitatea și securitatea informației;
- asigurarea personalului cu calificare și eficiență corespunzătoare;
- documentația proceselor, crearea de procedure și controlul acestora;
- îmbunătățirea continuă a proceselor desfășurate de companie;
- respectarea tuturor cerințelor legale aplicabile;
- creșterea încrederii jucătorilor în produsele și jocurile pe care le oferim prin consolidarea reputației pe piață a companiei.

OBIECTIVELE GENERALE CNLR SA în anul 2018:

- Realizarea obiectivelor de interes public național, stabilite prin OUG nr.159/1999, aprobată prin Legea nr.288/2001, cu modificările ulterioare, 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;

- Oferirea de jocuri responsabile care să îndeplinească cerințele și așteptările jucătorilor, oferindu-le în același timp jocuri la cele mai înalte standarde de securitate și integritate, elemente primordiale în construirea și menținerea credibilității în rândul acestora;
- Dezvoltarea de jocuri de noroc moderne, diversificate și atractive și de a conștientiza jucătorii ca veniturile generate sunt destinate unor scopuri concrete iar ei vor beneficia de pe urma acestora;
- Menținerea la cel mai înalt nivel de protecție al datelor și informațiilor gestionate de compania, în scopul asigurării continuității activității, minimizării riscului afacerii, maximizării profitului, reinvestiției și oportunităților de business ale CNLR-SA.

OBIECTIVE STRATEGICE PE ANUL 2018

A. Creșterea cifrei de afaceri (veniturilor totale) peste indicele de inflație prognozat pe anul 2018 de 3,1%, astfel în anul 2018 compania își propune realizarea unor venituri totale în valoare absolută 1.019.533,00 mii lei cu o creștere de peste 10% față de realizările preliminate din anul 2017 (919.612,23 mii lei) prin:

- A0 – Asigurarea continuității activității prin implementarea sistemului loteristic "SILO" (obiectiv strategic principal)
- A1 – Eficientizarea rețelei de vanzare proprii și dezvoltarea celei mandatate
- A2 – Diversificarea portofoliului de produse pentru care CNLR SA are exclusivitate (gama Loz) concomitant cu intensificarea vânzării de loz existente cuantificată la o cifră de afaceri de 54,05 mil. lei
- A3 – Continuarea implementării bazei logistice cu echipamente VLT până la 10.000 aparate în funcțiune și creșterea cu aproximativ 9,15% a cifrei de afaceri din Videoloterie în anul 2018 față de 2017
- A4 – Continuarea jocului de noroc din categoria Loterie Pasivă, prin organizarea a 2 loterii de Paște 2018 și de Craciun 2018
- A5 – Acțiuni, inclusiv servicii de cercetare de piață și consultanță externă
- A6 – Redimensionarea numărului de personal prin creșterea cu minim 62 de posturi la nivelul companiei

B. Menținerea unui nivel al profitabilității anuale (rata profitului brut) de peste 5% (8,23% 2018 peste limita de alarmă considerată în intervalul 3-5%) prin:

- B1 – Modernizarea unor spații în corelare cu proiectul Programului de investiții pentru anul 2018
- B2 – Sistem prudential în efectuarea cheltuielilor administrative prin: modernizări, identificarea și implementarea unor soluții privind realizarea reparațiilor curente urgente la unitățile teritoriale, urmărirea normativelor de consum aprobate, etc.
- B3 – Menținerea condițiilor de motivare și antrenare a personalului pe criterii clar definite și transparente, acțiuni care să conducă la realizarea cifrei de afaceri planificate (venituri totale) peste indicele de inflație prognozat pe anul 2018 de 3,1% (corelare cu obiectivul A2018)
- B4 – Reevaluarea imobilizărilor corporale (cladiri, terenuri) din proprietatea CNLR SA, conform legislației în vigoare, cu specialist acreditați, pentru stabilirea valorii actualizate a patrimoniului

C. Creșterea vizibilității și notorietății pe piață prin:

- C1 – Valorificarea crescută a propriilor canale de comunicare (revista Loto-prono, site-urile proprii, pagina de facebook, studioul TV propriu, cont de twitter, afisaj la punctele de vanzare)

- C2 – Realizarea unor acțiuni cu componentă CSR și încheierea de acorduri/parteneriate pentru susținerea reciprocă a obiectivelor de responsabilitate socială (educație, sport, sănătate, etc.) în valoare de 0,06 mil. lei
- C3 – Organizarea de evenimente sportive proprii cu impact asupra diverselor categorii de public
- C4 – Acțiuni de reclamă, publicitate și sponsorizări, care să conducă la creșterea notorietății brandului propriu cu un buget estimat în anul 2018 la aproximativ 2,57 mil. lei în corelație cu gradul de realizare a veniturilor
- C5 - Creșterea notorietății CNLR SA prin campanii de relații publice în presă și alte mijloace de comunicare, inclusive prin achiziționarea de servicii specializate în acest sens
- C6 – Aprobarea unei strategii de marketing și publicitate care să determine oportunitățile de piață în contextul actual și fructificarea avantajului exclusivității

D. Îmbunătățirea sistemului de management prin implementarea guvernantei corporative

- D1 – Menținerea și îmbunătățirea standardelor privind Sistemul de management integrat al calității ISO 9001 si ISO 27001
- D2 – Îmbunătățirea calității actului juridic în activitatea CNLR SA, inclusiv pe linia intabulării spațiilor și înscrierea în Cartea funciară a acelor imobile care nu sunt în acest moment intabulate
- D3 – Îmbunătățirea abilităților de leadership ale managementului de linie prin participarea la evenimentele specifice domeniului propriu
- D4 - Creșterea calității și eficacității actului/acțiunilor/performanțelor acțiunilor de control pe linia controlului financiar preventiv, controlului financiar de gestiune, controlului managerial intern, etc. cu accent pe acțiuni preventive în domeniile unde se indentifică riscuri cu impact crescut asupra activității
- D5 – Îmbunătățirea coordonării și monitorizării de către Aparatul Central a unităților teritoriale în toate domeniile de activitate, a comunicării cu acestea în vederea creșterii eficienței muncii și a metodelor monitorizare, îndrumare și control
- D6 – Conformarea CNLR SA la legislația privind protecția datelor cu caracter personal, aplicabilă din mai 2018, armonizare cu acquis-ul comunitar și achiziția de servicii specializate adaptate la specificul activității CNLR SA, inclusive certificare adecvată
- D7 – Propagarea si aplicarea la nivelul companiei a standardelor de integritate în concordanță cu prevederile HG 583/2016, în conformitate cu termenele prevăzute în Planul de integritate adoptat la nivelul companiei
- D8 – Realizarea unui studiu de fundamentare a deciziei de reorganizare a CNLR SA

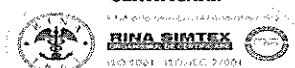
E. Susținerea politicii guvernului de finanțare a obiectivelor de interes de către Loteria Română prin:

- E1 – Finanțarea nerambursabilă într-o cotă de 2% din încasările Loteriei Române a Fondului Cultural Național, estimate pentru anul 2018 la aproximativ 20,32 mil.lei
- E2 – Propunerea unei cote de min. 50% din profitul net anual, fonduri repartizate din profitul net al companiei, cu statut de dividende varsăminte la bugetul de stat pentru anul 2018
- E3 – Neînregistrarea de plăți restante la bugetul de stat

4.2 Analiza indicatorilor economico- financiari

4.2.1 Analiza execuției bugetare 2018

CERTIFICARI:



NR. 25729/17/05.12.2017 - NR. 422/17/05.12.2017

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

În raport de Bugetul de Venituri și Cheltuieli reasezat pe anul 2018, aprobat prin HG nr. 219/2018, execuția principalilor indicatori economico-financiari înregistrați de Compania Națională Loteria Română S.A., în sinteză se prezintă astfel:

- **Veniturile totale** an 2018 în valoare de **1.076.693,03 mii lei**, înregistrează un grad de realizare de **105,61%** față de **veniturile totale de 1.019.533,00 mii lei** aprobate prin bugetul anului 2018, o realizare în valori absolute de **57.160,03 mii lei**, respectiv de 5,61% față de bugetul aprobat.

Menționăm că la realizarea veniturilor totale au contribuit pe lângă veniturile din jocurile de noroc practicate de companie (care au înregistrat o depășire de 15.529,45 mii lei și veniturile din amenzi și penalități care nu au putut fi prevăzute în etapa de planificare a veniturilor, precum și venituri cu caracter conjunctural care nu au putut fi bugetate în anul 2018 în suma de **32.532,06 mii lei** (rezultate în urma reluării la venituri a unor datorii comerciale către Intralot SA și Intracom SA și Lotrom SA ajunse la termenul de prescripție sau pentru care, în conformitate cu prevederile contractuale partenerii contractuali nu mai pot solicita plata datoriei comerciale după expirarea contractelor.

- **Cheltuielile totale** la 31.12.2018 în valoare de **957.830,77 mii lei** înregistrează un grad de realizare de **102,37%** cu o depășire în valori absolute de **22.190,78 mii lei** față de **cheltuielile totale de 935.640,00 mii lei**, aprobate prin buget, depășire generată în principal de ajustările și deprecierile pentru pierdere de valoare și provizioane care înregistrează o depășire de 73.695,18 mii lei față de nivelul bugetat al acestor tipuri de cheltuieli, depășire compensată parțial de economiile înregistrate pe celelalte categorii/capitole de cheltuieli (bunuri și servicii, impozite și taxe, cheltuieli cu personalul, cheltuieli financiare).

Menționăm că indicele de creștere a veniturilor de 105,61% îl devansează pe cel de creștere al cheltuielilor totale de 102,37%, prin urmare, corelația bugetară este respectată.

- **Profitul brut** înregistrat de CNLR SA la 31.12.2018 este în valoare de **118.862,25 mii lei**, cu un grad de realizare de **141,68%** și o depășire în valori absolute de **34.969,25 mii lei** față de **profitul brut bugetat la valoarea de 83.893,00 mii lei**.

- **Cheltuiala totală la 1.000 lei venituri totale** la 31.12.2018 este de **889,60 lei**, la nivel de **96,94%**, sub nivelul stabilit prin bugetul de venituri și cheltuieli de **917,71 lei**, ceea ce presupune că pentru obținerea a 1.000 lei venituri s-au cheltuit cu 28,11 lei mai puțin față de prevederile din buget;

- **Rata profitului brut** la 31.12.2018 înregistrată de companie este de **11,04%**, nivel superior celui bugetat și prezintă o depășire cu **2,81%** din prevederile bugetare de **8,23%** și demonstrează că Loteria Română a obținut profit în anul 2018 superior celui previzionat prin buget și a gestionat eficient cheltuielile companiei, în corelație cu veniturile obținute.

- **productivitatea muncii** prezintă un **grad de realizare** de aproximativ **106,72%**, superior gradului de realizare a veniturilor totale de 105,61%.

În anul 2018 execuția bugetară față de bugetul aprobat prin H.G. nr. 219/2018 este echilibrată, în sensul că **gradul de realizare a veniturilor (105,61%) devansează cu 3,24% gradul cheltuielilor înregistrate (102,37%)**, astfel, **regulile de disciplină bugetară au fost respectate în totalitate**, în sensul în care, chiar dacă **nivelul cheltuielilor totale** aprobate prin buget **a fost depășit, gradul de efectuare al acestora este inferior gradului de realizare a veniturilor totale**. Nu a fost depășit nivelul cheltuielilor cu bunurile și serviciile, care au un grad de realizare de 76,97% din prevederile bugetare anuale, nu a fost depășit nivelul cheltuielilor cu impozitele și taxele, care au un grad de

realizare de 90,43%, nu a fost depășit nivelul cheltuielilor cu personalul, care înregistrează un grad de realizare de 95,03%. De asemenea **au fost respectate și corelațiile bugetare**, respectiv **nu a fost depășit numărul mediu de personal**, care înregistrează un grad de realizare de 98,57% și nici indicatorul **numărul efectiv de salariați la sfârșitul anului nu a fost depășit**, acesta are un grad de realizare de 98,83% față de prevederile bugetare. Totodată, **productivitatea muncii prezintă un grad de realizare de aproximativ 106,72%** superior gradului de realizare a veniturilor totale de 105,61%, iar politica salarială a guvernului a fost respectată, cheltuielile de natură salarială au un grad de realizare de 95,68%, **câștigului mediu lunar pe salariat** determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială prezintă un **grad de realizare de 96,99%**, inferior indicelui de creștere a productivității muncii (106,72%) și nu s-au înregistrat plăți restante.

Venituri din jocuri de noroc la 31.12.2018 în cadrul veniturilor din activitatea de exploatare realizate la 31.12.2018 de 1.070.721,64 mii lei, preponderente sunt veniturile din produsele loteristice (94,53%) înregistrează o valoare de 1.012.133,45 mii lei. Veniturile din sisteme automatizate Pronosport, Joker, 6/49, Videoloterie, au avut un aport de 956.966,33 mii lei, reprezentând 88,88% din totalul veniturilor companiei, față de 55.167,13 mii lei (5,12%) cât au reprezentat veniturile din sistemele neautomatizate (loz in plic, instant lottery, loterie pasivă).

În realizarea planului de vânzări pe anul 2018, la nivelul companiei, o evoluție pozitivă cuantificată în depășirea planului, au înregistrat-o jocurile de noroc: Loz Instant, Loto 5/40, Super Noroc, Noroc Plus și Joker, în timp ce la sistemele de joc din categoria Loto 6/49, Noroc și Pronosport, cât și la jocul neautomatizat Loz in Plic și la jocul Videoloterie se înregistrează nerealizări de venituri față de prevederile bugetare, iar la Loteria Pasivă s-a realizat planul 100%.

- Pentru realizarea veniturilor totale din anul 2018, Compania Națională Loteria Română S.A. a realizat **cheltuieli totale** în valoare de 957.830,77 mii lei, din care **cheltuieli de exploatare** în sumă de 957.827,78 mii lei și **cheltuieli financiare** în valoare de 2,99 mii lei.

Cheltuielile totale au un grad de efectuare față de nivelul planificat de 94,10%, inferior gradului de realizare a veniturilor **105,61%** și au fost efectuate în limita fondurilor aprobate și într-un sistem prudential.

Pentru realizarea veniturilor totale din anul 2018, Compania Națională Loteria Română S.A. a realizat **cheltuieli totale** în valoare de 957.830,77 mii lei, din care **cheltuieli de exploatare** în sumă de 957.827,78 mii lei și **cheltuieli financiare** în valoare de 2,99 mii lei, preponderente în cadrul cheltuielilor totale fiind cheltuielile direct legate de realizarea veniturilor, cu un procent de aproximativ de **75%**, respectiv **cheltuielile cu câștigurile la jocurile de noroc 66,80%**, **cheltuielile cu taxele și vărsăminte asimilate 4,82%** (ex: **taxele de licență, de autorizare, taxele speciale și de viciu, taxa aferentă fondului cultural, alte taxe și impozite locale**), **cheltuielile cu comisioanele acordate mandatarilor ce comercializează produsele loteristice 2,69%**, dar și cheltuielile cu amortizarea imobilizărilor (2,62%) sau cheltuielile cu personalul (14,61%),

- Evoluția indicatorilor profit brut și rata profitului brut** în perioada 2013-2018, se prezintă astfel:

Indicator	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Profit brut – mil lei	148.332,92	126.245,96	38.272,27	98.291,91	85.186,17	118.862,25

Indicator	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Rata profitului brut-%	13,46	14,80	4,90	11,28	9,26	11,04

Într-o analiză comparativă doar a ultimilor 3 ani, 2016-2018, evoluția masei profitului a fost atipică, puternic influențată de o serie de evenimente conjuncturale, care nu țin întocmai de modul de organizare și desfășurare a activității (ex. reluare la venituri a unor datorii comerciale ajunse la termenul de prescripție sau pentru care partenerii contractuali nu pot solicita plata datoriei comerciale după expirarea contractului, etc.) dar și economiile înregistrate pe celelalte categorii/capitole de cheltuieli (bunuri și servicii, impozite și taxe, cheltuieli cu personalul, cheltuieli financiare, etc.).

Într-o analiză comparativă cu perioadele anterioare a ratei profitului, rezultă aceeași evoluție atipică influențată de evenimente conjuncturale, care nu pot fi anticipate.

În realizarea planului anual de vânzări 2018, la nivelul companiei, o evoluție pozitivă cuantificată în depășirea planului pe categorii de jocuri de noroc, au înregistrat-o jocurile 5/40, Super Noroc, Noroc Plus, Joker, Loz instant, față de prevederile bugetare astfel încât nerealizările înregistrate la Videoloterie, loz in plic, Noroc, 6/49, Pronosport au fost acoperite.

Nr. Crt.	Sistem de joc	Venituri		
		BVC 2018	Realizat 31.12.2018	%
1	2	3	4	5=4/3
1	Videoloterie	542.550,00	537.497,26	99,07
2	Loz în plic	17.600,00	15.687,69	89,13
3	Loz instant	36.450,00	38.129,43	104,61
4	Loterie pasivă	1.350,00	1.350,00	100,00
5	Noroc	25.938,00	24.177,42	93,21
6	Loto 5/40	21.386,00	22.188,06	103,75
7	Loto 6/49	252.000,00	230.474,65	91,46
8	Pronosport	1.750,00	1.442,63	82,44
9	Super Noroc	2.563,00	2.573,59	100,41
10	Noroc Plus	8.017,00	10.874,81	135,65
11	Joker	87.000,00	127.737,91	146,83
12	Total sisteme de joc	996.604,00	1.012.133,45	101,56
13	Venituri totale	1.019.533,00	1.076.693,03	105,61

* **Cheltuielile cu investițiile** realizate de companie la 31.12.2018 în suma de 40.205,10 mii lei, înregistrează un grad de realizare de 81,85% din prevederile bugetare aprobate în sumă de 49.118,97 mii lei, cu o economie în valori absolute de 8.9163,87 mii lei, sumele fiind utilizate pentru realizarea următoarelor obiective de investiții: lucrări de încălzire, bransament apă-canal, sistem loteristic pentru jocurile organizate de companie compus din terminale loteristice, inclusiv instalare, configurare și punere în funcțiune și echipamente sistem central și licențe aferente, inclusiv configurare și punere în funcțiune, program soft aferent noului sistem loteristic SILOR, furnizare echipamente de aer condiționat, sistem iluminare sediu central și tehnică de calcul.

4.3 Analiză economică pe baza indicatorilor de bilanț 31.12.2018

INDICATORI DE LICHIDITATE					
Nr. Crt.	Indicator	Formula de calcul	2017	2018	Diferente (2018 - 2017)
1	Indicatorul lichidității curente (indicatorul capitalului circulant)	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii Curente}}$	2,67	3,60	0,93
2	Indicatorul lichidității imediate (indicatorul test acid)	$\frac{\text{Active curente} - \text{Stoc}}{\text{Datorii Curente}}$	2,64	3,58	0,94
3	Rata solvabilității generale	$\frac{\text{Active Totale}}{\text{Datorii Totale}}$	4,30	5,97	1,67

Lichiditatea comensurează posibilitățile companiei de a-și transforma activele în numerar necesar acoperirii datoriilor și se exprimă prin indicatorul rata lichidității. Se disting două forme ale acestui indicator, respectiv-rata lichidității curente și rata lichidității imediate

Indicatorul lichidității curente exprimă capacitatea companiei de a face fața obligațiilor curente pe seama capitalului circulant. În cele două perioade înregistrează valori peste valoarea de referință (1), cu o tendință de creștere față de anul 2017, ambele perioade înregistrând valori peste pragul optim a acestui indicator care este în jur de 2;

Indicatorul lichidității imediate are aceeași semnificație ca și lichiditatea curentă dar elimină în calcularea indicatorului din valoarea activelor circulante valoarea stocurilor. Valorile calculate pentru cele două perioade înregistrează niveluri apropiate de lichiditatea curentă, fapt ce pune în evidență că stocurile nu înregistrează valori semnificative;

Rata solvabilității generale cuantifică riscul de incapacitate de plată a datoriilor la care este expusă compania. Valoarea minimă a ratei solvabilității globale se consideră 1,4 (în cazul în care ponderea minimă a capitalului propriu în cadrul totalului surselor de finanțare este de 30%). Rata solvabilității generale înregistrează în anul 2018 o valoare de 5,97, valoare ce asigură un nivel ridicat de acoperire a datoriilor din activele totale.

Relația între valorile celor trei indicatori de lichiditate este: $Rsg. \geq Li \geq Lc$.

INDICATORI DE ECHILIBRU FINANCIAR					
Nr. Crt.	Indicator	Formula de calcul	2017	2018	Diferente (2018 - 2017)
1	Rata autonomiei financiare	$\frac{\text{Capital propriu}}{\text{Capital permanent}}$	0,96	0,98	0,02
2	Rata de finanțare a stocurilor	$\frac{\text{Fond de rulment propriu}}{\text{Stocuri}}$	46,04	65,44	19,40
3	Rata datoriilor	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Active Totale}}$	0,23	0,17	-0,06
4	Rata capitalului propriu față de activele imobilizate	$\frac{\text{Capital propriu}}{\text{Active Imobilizate}}$	1,58	1,61	0,03

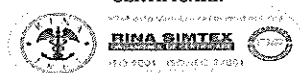
- **Rata autonomiei financiare** exprimă ponderea resurselor proprii în cadrul resurselor financiare atrase pe termen lung de către companie. În ambele perioade înregistrează valori apropiate de 1;
- **Rata de finanțare a stocurilor** reflectă proporția în care fondul de rulment contribuie la finanțarea stocurilor. Rata de finanțare a stocurilor este cu mult peste valoarea de referință (1) și arată că finanțarea stocurilor se poate realiza fără să fie necesară o creștere a datoriilor;
- **Rata datoriilor** are rezultatul cuprins în intervalul (0 și 1) și arată capacitatea de acoperire a datoriilor totale din activele totale;
- **Rata capitalului propriu față de activele imobilizate** înregistrează o ușoară creștere față de anul 2017, dar pune în evidență capacitatea companiei de a-și asigura din resurse proprii mijloacele de lucru.

INDICATORI DE RENTABILITATE					
Nr. Crt.	Indicator	Formula de calcul	2017	2018	Diferent e (2018 - 2017)
1	Rata rentabilității economice	$\frac{\text{Profit Brut}}{\text{Capital permanent}} \times 100$	25,00	27,46	2,46
2	Rata rentabilității financiare	$\frac{\text{Profit Net}}{\text{Capital propriu}} \times 100$	22,27	22,29	0,02

Indicatorii de rentabilitatea economică și financiară înregistrează un trend ascendent datorat creșterii valorii profitului brut și a profitului net față de anul 2017, profitul fiind influențat atât de creșterea veniturilor din jocurile de noroc practicate de companie dar și de o serie de evenimente conjuncturale, care nu țin întocmai de modul de organizare și desfășurare a activității (ex. reluare la venituri a unor datorii comerciale ajunse la termenul de prescripție sau pentru care partenerii contractuali nu pot solicita plata datoriei comerciale după expirarea contractului, etc.) dar și economiile înregistrate la unele categorii/capitole de cheltuieli (bunuri și servicii, impozite și taxe, cheltuieli cu personalul, cheltuieli financiare, etc.).

INDICATORI AI FONDULUI DE RULMENT					
Nr. Crt.	Indicator	Formula de calcul	2017	2018	Diferente (2018 - 2017)
1	Fondul de rulment total	Total Active -Active Imobilizate	302.891.519	339.640.633	36.749.114
2	Fondul de rulment permanent	Capital Permanent - Active imobilizate	160.128.340	168.910.815	8.782.475
3	Fondul de rulment propriu	Capital Propriu - Active imobilizate	144.874.945	161.863.861	16.988.916
4	Gradul de acoperire a activelor circulante cu capital propriu	$\frac{\text{Fond de rulment propriu}}{\text{Fond de rulment Total}} \times 100$	47,83	47,66	-0,17

CERTIFICARI:



№ 25729/17/05.12.2017 - № 423/17/05.12.2017

Str. Poenaru Bordea nr.20, sector 4, Bucuresti;
Tel: 0372.137.300; 0372.137.406; fax:0372.137.205; e-mail:mail@loto.ro; web:www.loto.ro
J 40/9689/1999; RO I2397185; RO55 CECE B504 01RO N071 4245; CEC Bank – Agentia Lipscani

		+Creante +Active de regularizare -Datorii curente -Pasive de regularizare			
5	Fondul de rulment net global	Capital Permanent - Active imobilizate	160.128.340	168.910.815	8.782.475

- **Fondul de rulment total a înregistrat creștere față de anul 2017, menținându-se** la un nivel ridicat și reprezintă capitalul circulant existent în circuit la un moment dat, imobilizat în masa activelor circulante;
- **Fondul de rulment permanent și Fondul de rulment propriu** au în ambele perioade valori pozitive cu tendința de creștere în anul 2018.
- **Gradul de acoperire a activelor circulante cu capital propriu** este mai mult decât suficient.

Analiza cumulată a indicatorilor ai **Fondului de rulment**, calculați pentru cele două perioade, pune în evidență o situație pozitivă ce creează posibilitatea asigurării de resurse pentru finanțarea activităților pe termen scurt și lung. În conformitate cu specificul său de activitate, Loteria Română nu înregistrează necesar de fond de rulment negativ, încasarea mizelor de joc realizându-se înainte de omologarea câștigurilor. Este o companie caracterizată prin disponibilități bănești suficiente pentru a-și atinge obiectivele curente. Situații de impas financiar pot fi create numai ca urmare a rezultatelor unor acte administrative externe care conduc la calcularea de obligații fiscale sau bugetare suplimentare la care se pot adăuga accesorii al caror volum va fi cu atât mai mare cu cât perioada de control fiscal este mai extinsă.

4.4 Analiza generală a activității companiei

4.4.1 Controlul Intern

Controlul intern al companiei în exercițiul financiar 2018, a vizat asigurarea conformității cu legislația în vigoare, aplicarea deciziilor luate de conducere, buna desfășurare a activității interne, fiabilitatea informațiilor financiare, eficacitatea operațiunilor, utilizarea eficientă a resurselor precum și prevenirea și controlul riscurilor de a nu atinge obiectivele fixate.

Controlul intern efectuat în anul 2018 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 regulilor interne, respectiv, a Regulamentului de Organizare și Funcționare, a Regulamentului Intern, a Contractului Colectiv de Muncă, a instrucțiunilor, circularelor, ordinelor și deciziilor interne.

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

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;
- controlul financiar de gestiune a fost exercitat în anul 2018 în conformitate cu prevederile Hotărârii Guvernului nr.1151/2012, pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitare a controlului financiar de gestiune și Procedura Operațională privind efectuarea controlului financiar de gestiune, cod PO-02/CFG. Acțiunile de control s-au efectuat în baza unor programe anuale aprobate compuse din control de fond efectuat asupra activității desfășurate de structurile organizatorice din teritoriu și asupra activității departamentelor, serviciilor, birourilor și compartimentelor din centrală și din controlul gestionar, efectuat asupra gestiunilor din agențiile proprii, casieria punctului de lucru județean, depozite de valori și casierie și agențiile mandatate. O altă formă de control financiar de gestiune constă în controlul tematic. Astfel Biroul Control Financiar de Gestiune a efectuat în anul 2018 o serie de controale tematice, care au fost dispuse de conducerea companiei.

4.4.1.2 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.

4.4.1.3 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 2018, s-au elaborat/actualizat o serie de reglementări interne, reprezentând 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. Totodată au fost efectuate de către auditorii interni de calitate acțiuni de audit pe standarde de calitate.

Referitor la sistemul de control intern/managerial, acesta a fost evaluat de către toate structurile funcționale (23 structuri funcționale din Aparatul Central și 41 Puncte de Lucru Județene, în conformitate cu Organigrama valabilă începând cu data de 01.04.2015) pentru fiecare standard în parte.

Ulterior, structura cu atribuții în domeniul monitorizării, coordonării și îndrumării metodologice a implementării și/sau dezvoltării sistemului propriu de control intern/managerial a realizat o evaluare generală la nivelul Companiei, prin centralizarea informațiilor din chestionarele de autoevaluare, completate și transmise de conducătorii de compartimente, care a stat la baza Raportului asupra sistemului de control intern/managerial la data de 31 decembrie 2018 atașat în copie Situațiilor financiare.

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

- 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 2018 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 2018 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 2018, 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 prin actualizarea Procedurii de sistem PS-04 privind dezvoltarea sistemului de control intern managerial;
- elaborarea programului anual de dezvoltare a sistemului de control intern managerial și monitorizarea realizării acestuia;
- elaborarea/actualizarea procedurilor formalizate pe activități și monitorizarea aplicării acestora;
- continuarea procesului de actualizare a proceselor desfășurate în CNLR-S.A.;
- participarea personalului (de conducere și de execuție) din diverse compartimente la acțiuni de perfecționare profesională, fie prin participare la cursuri cu formatori externi, fie prin participarea la instruirii interne.
- propagarea și aplicarea la nivelul companiei a standardelor de integritate în concordanță cu prevederile HG 583/2016, în conformitate cu termenele prevăzute în Planul de integritate adoptat la nivelul companiei;

- menținerea și îmbunătățirea standardelor privind Sistemul de management integrat al calității ISO 9001 și ISO 27001, prin creșterea rolului managementului riscurilor ca instrument de guvernare a tuturor activităților din companie.

4.4.1.4 Activitatea de Audit Intern, sub directa subordonare a Directorului General, are ca obiectiv corectarea disfuncționalităților identificate în desfășurarea activităților care au făcut obiectul misiunilor de audit intern în scopul diminuării probabilității de manifestare a riscurilor și consolidării controlului intern/managerial în companie. În anul 2018, obiectivul auditului intern, de a furniza asigurări managementului superior printr-o evaluare independentă și obiectivă a proceselor de management al riscurilor, de control și de guvernare, s-a realizat prin efectuarea numărului de misiuni de audit intern specificate în planul anual și a misiunilor ad-hoc dispuse de managementul superior. Recomandările formulate în rapoartele de audit intern au fost menite să contribuie la corectarea disfuncționalităților și îmbunătățirea activităților auditate, atât la nivelul Aparatului Central cât și al structurilor teritoriale, în scopul diminuării probabilității de manifestare a riscurilor și consolidării controlului intern/managerial în companie. Astfel, la nivel de companie recomandările formulate prin rapoartele de audit intern au vizat:

- actualizarea Regulamentului de Organizare și Funcționare;
- actualizarea fișelor de post ale personalului din cadrul unora dintre structurile auditate;
- elaborarea/revizuirea/completarea unor reglementări interne (proceduri operaționale);
- solicitarea unui punct de vedere de la DGCFP din cadrul MFP cu privire la obligativitatea aplicării prevederilor legale menționate în OMFP nr.923/2014 referitoare la modalitatea de desemnare a persoanelor care urmează să exercite activitatea de control financiar preventiv, respectiv obligativitatea comunicării numelui coordonatorului desemnat;
- emiterea unor decizii de retragere a sigiliului acordat în situația încetării exercitării responsabilităților de control financiar preventiv;
- asigurarea conformității altor documente de organizare și funcționare a companiei;
- definitivarea și aprobarea formei finale a PAAP într-o perioadă cât mai scurtă de la aprobare BVC
- realizarea unor acțiuni în vederea creșterii nivelului de pregătire profesională a personalului.

4.4.2 Inventarierea Patrimoniului

În conformitate cu Decizia nr. 540/19.12.2018, emisă de Directorul General al Companiei Naționale "Loteria Română"-S.A., a fost efectuată inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii la data de 31.12.2018, având drept scop stabilirea situației reale a activelor, datoriilor și capitalurilor proprii ale companiei la închiderea exercițiului financiar 2018.

Acțiunea de inventariere s-a desfășurat în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 2861/2009 pentru aprobarea *"Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii"* și prevederile Procedurii operaționale cod P.O.-02/CF ediția a V-a, revizia 0, *Inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, la Compania Națională "Loteria Română" S.A.*

În vederea desfășurării în bune condiții a acțiunii de inventariere s-au constituit, prin decizie a Directorului General al CNLR-S.A.: comisia centrală la nivel de companie și comisia centrală la nivelul Aparatului Central iar prin decizii ale managerilor de zonă ai fiecărui Punct de Lucru Județean s-au constituit comisii centrale la nivelul fiecărei structuri teritoriale.

Pentru ca acțiunea de inventariere faptică să se desfășoare în bune condiții, comisiile au fost instruite în conformitate cu legislația în vigoare și cu prevederile specifice companiei, cuprinse în procedura *Inventarierea elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, la Compania Națională "Loteria Română" S.A. cod P.O.-02/CF ediția a V-a, revizia 0.*

Rezultate acțiunii de inventariere au făcut obiectul aprobării membrilor Consiliului de Administrație în ședința din data de 15.05.2019 și sunt reflectate în balanța de verificare centralizată la data de 31.12.2018 care a stat la baza întocmirii Situațiilor Financiare ale exercițiului financiar 2018. La acțiunea de inventariere a participat și auditorul financiar statutar SC SOCECC SRL.

5. PREVEDERI FINALE

Prezentul raport de activitate pentru anul 2018 a fost întocmit de membrii Consiliului de Administrație ai Companiei Naționale „Loteria Română”-S.A. în conformitate cu prevederile art.56 din O.U.G. nr. 109/2011, privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare și îl supunem analizei și aprobării membrilor Adunării Generale a Acționarilor **în temeiul prevederilor art. 15 alin (2) lit. n) și art. 9 alin (2) lit. n) din Statutul companiei și O.U.G. nr. 109/2011 art.56.**

Beneficiar: Compania Națională „Loteria Română”- S.A.

Elaborat de Consiliul de Administrație

Petru Gheorghe Ovidiu

Petre Alina-Mirela

Intze Alina-Narcisa

Păstărnac Andreea

Răceu Ioan

CERTIFICARI:



Nr. 23783/17/R/05 12 2017 - Nr. 423/17/05 12 2017

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

MACHETĂ INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Denumire operator economic
CUI operator economic
Denumire autoritate publică tutelară
Forma de organizare

Compania Nationala Loteria Romana -SA
12397185
MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
Societati/companii nationale cu capital social integral de stat

Denumire indicator	Unitate de măsură	Anul curent (N-1) 2017	Anul curent (N) 2018	Diferențe	Explicații diferențe
0	1	2	3	4=3-2	5
Capital propriu (BL F10 Rd 111)	mii lei	395.049	425.845	30.796	Cresterea capitalurilor proprii cu suma 30.796 mii lei este generata de urmatorii factori: cresterea rezervelor cu 2.213,14 mii lei ca rezultat al repartizarilor efectuate din profitul obtinut in anul 2017 pentru surse proprii de finantare; crestere datorata diminuării soldului debitor al contului "Rezultatul reportat provenit din trecerea la IFRS, exceptand IAS 29"(reprezentand sume obtinute din retratarea soldurilor din situatiile financiare intocmite conf. OMFP nr.1802/2014 si situatiile financiare anuale consolidate conforme IFRS prin inregistrarea in cursul anului a sumei de 21.621,08 mii lei reprezentand inchidere cont 121 provenit din ajustari (trecere la IFRS); crestere datorata cresterii profitului curent fata de valoarea inregistrata in anul 2017, cu suma de 6.961,83 mii lei;
active (BL F10 Rd 25+43+44)	mii lei	553.066	603.622	50.556	Efectul cumulat al cresterii activelor imobilizate pe seama investitiilor efectuate, al cresterii activelor circulante in principal ca urmare a cresterii disponibilitatilor banesti aflate sub forma investitiilor financiare pe termen scurt, concomitent cu diminuarea valorii nete a tuturor imobilizarilor pe masura inregistrarii amortizarii
Active imobilizate (BL F10 Rd 25)	mii lei	250.174	263.981	13.807	Crestere ca urmare a receptiei investitiilor efectuate in cadrul grupei "Instalatii tehnice si masini " de 31.965 mii lei reprezentand aparate de aer conditionat, echipamente pentru noul sistem central loteristic, terminale loteristice si UPS pentru terminale loteristice pentru dotarea agentilor loto si diminuare a valorii nete pe masura inregistrarii amortizarii
Active circulante (curente) (BL F10 Rd 43)	mii lei	302.007	338.728	36.721	Cresterea activelor circulante se datoreaza in principal cresterii disponibilitatilor banesti sub forma altor investii pe termen scurt (cu suma de 39.490,38 mii lei), compensata cu diminuarea disponibilului in conturile curente cu suma de 3.257,11 mii lei.
Datorii totale (a+b)	mii lei	128.495	101.097	-27.398	Reducere datorata efectului conjugat a celor prezentate la punctele a) si b).
a) datorii cu scadența până la 1 an (curente) (BL F10 Rd 57)	mii lei	113.242	94.050	-19.192	Reducerea datoriilor cu scadenta pana intr-un an se datoreaza in principal reducerii datoriilor furnizorilor pentru operatiuni de finantare (credit furnizor) in valoare de 28.554 mii lei; diminuarea sumelor reprezentand contravaloarea premiilor de acordat castigatorilor la jocurile loteristice, in termenul stipulat in regulamentele de jocuri aprobate cu 2.536 mii lei;cresterea altor taxe si impozite asimilate cu 2.807 mii lei ce constau in principal din impozit pe castigurile acordate, taxelor speciale VLT; cresterea impozitului pe profit cu 4.606 mii lei; cresterea datoriilor legate de personal cu 2.646 mii lei.
b) datorii cu scadența peste 1 an (BL F10 Rd 69)	mii lei	15.253	7.047	-8.206	Reducerea datoriilor cu scadenta peste un an se datoreaza in principal reducerii impozitului pe profit amanat cu 4.721 mii lei constituit conform retratarii efectuate conform legislatiei in vigoare, ajustat in cursul anului cu veniturile din impozit amanat; reducerea datoriilor legate de finantare (credit furnizor) in suma de 3.485 mii lei.
Stocuri (BL F10 Rd 31)	mii lei	3.147	2.474	-673	Scadere nesemnificativa rezultata din activitatea curenta.
Capital împrumutat (credite peste 1 an) (BL F30)	mii lei			0	
Rezerve (BL F10 Rd 98)	mii lei	237.554	239.767	2.213	Cresterea rezervelor prin suma repartizata din profitul obtinut in anul 2017 pentru surse proprii de finantare.
Imobilizari necorporale (BL F10 Rd 6)	mii lei	1.489	6.555	5.066	Imobilizarile necorporale (licente, concesiuni, programe informatice) au inregistrat o crestere a valorii nete datorata in principal cresterii cheltuielilor de dezvoltare inregistrate in cursul anului 2018 efectuate pentru programul informatic SILOR, implementat in cursul anului 2018, achizițiile de licente utilizate pentru noul sistem loteristic.
Subvenții și transferuri Total (c+d) *	mii lei			0	
c) subvenții / transferuri de investiții - sume primite de la buget cu aceasta destinație, în cursul anului	mii lei			0	
d) subvenții / transferuri de exploatare - sume primite de la buget cu aceasta destinație, în cursul anului	mii lei			0	

Denumire indicator	Unitate de măsură	Anul curent (N-1) 2017	Anul curent (N) 2018	Diferențe	Explicații diferențe
0	1	2	3	4=3-2	5
Venituri totale (BL F20 rd 73), din care:	mil lei	919.623	1.076.693	157.070	Diferența pozitivă datorată efectului conjugat al creșterii încasărilor din activitatea de bază dar și de înregistrarea în anul 2018 a veniturilor conjuncturale de 32.532,06 mii lei rezultate în urma reluării la venituri a unor datorii comerciale ajunse la termenul de prescripție sau pentru care, în conformitate cu prevederile contractuale partenerii contractuali, nu mai pot solicita plata datoriei comerciale după expirarea contractelor
Cheltuieli totale (BL F20 rd 74)	mil lei	817.049	957.831	140.782	Creșterea cheltuielilor totale se datorează în principal în principal creșterii cheltuielilor cu castigurile (66,78% din cheltuielile de exploatare în anul 2018) și a cheltuielilor cu personalul (inclusiv cheltuielile cu mandatarii) în anul 2018 au deținut o pondere de 17,32%. Depășirea a fost generată și de ajustările, deprecierea pentru pierdere de valoare și provizioane, depășire compensată parțial de economiile înregistrate pe celelalte categorii/capitole de cheltuieli (bunuri și servicii, impozite și taxe, cheltuieli cu personalul, cheltuieli financiare) dar indicele de depășire a cheltuielilor totale de 117,23% este inferior indicelui de creștere al veniturilor totale de 117,85%, prin urmare corelația este respectată
Profit brut (BL F20 rd 75)	mil lei	102.574	118.862	16.288	Creștere rezultată ca efect conjugat al creșterii volumului activității loteristice cu efect în creșterea veniturilor totale. Diferența a fost puternic influențată și de o serie de evenimente conjuncturale, care nu tin întocmai de modul de organizare și desfășurare a activității precum reluarea la venituri a unor datorii comerciale dar și de economiile înregistrate la anumite categorii/capitole de cheltuieli (bunuri și servicii, impozite și taxe, cheltuieli cu personalul, cheltuieli financiare)
Impozite brută (BL F20 rd 76)	mil lei			0	
Profit net (20 Rd 82)	mil lei	87.972	94.934	6.962	Creșterea rezultată ca efect conjugat al creșterii veniturilor totale și al majorării valorii impozitului pe profit.
Pierdere netă (BL F20 Rd 83)	mil lei			0	
Impozit pe profit (curent) (BL F20 Rd 77)	mil lei	18.808	28.622	9.814	Creșterea cheltuielilor cu impozitul pe profit, se datorează creșterii masei impozabile.
Alte impozite (BL F20 Rd 80)	mil lei	27	27	0	Reprezintă impozit specific aplicat în conformitate cu legislația în vigoare.
Cheltuieli privind dobânzile (BL F20 Rd 67)	mil lei			0	
Cifra de afaceri netă (BL F20 Rd 1)	mil lei	897.342	1.018.925	121.583	Creșterea cifrei de afaceri în 2018 cu 13,55% față de 2017 este rezultatul creșterii veniturilor din activitatea de bază (jocuri loto) față de 2017.
Profit din exploatare (BL F20 Rd 48)	mil lei	101.135	112.894	11.759	Creșterea profitului din exploatare se datorează creșterii veniturilor cu 16,62%, creșterea cheltuielilor din exploatare din activitatea de bază cu 17,23%
Plăți restante total (e+f)	mil lei			0	
e) plăți restante - bugetul general consolidat (BL F30 rd (9+17+19))	mil lei			0	
f) plăți restante - alți creditori (BL F30 rd (5+15+16))	mil lei			0	
Număr mediu lunar de personal (BL F30 rd 20)	nr. pers.	2.471	2.485	14	efect al politicii de personal privind redimensionarea numărului de personal prin creșterea numărului de salariați implicați în actul de vânzare având ca efect creșterea veniturilor obținute din vânzarea produselor loteristice
Număr total de personal la sfârșitul anului (BL F30 rd 21)	nr. pers.	2.586	2.619	33	efect al politicii de personal privind redimensionarea numărului de personal prin creșterea numărului de salariați implicați în actul de vânzare având ca efect creșterea veniturilor obținute din vânzarea produselor loteristice
Dividende/vărsăminte de repartizat acționarilor (BL F30 Rd 166) din care:	mil lei	64.138	91.428	27.290	Reprezintă dividende de repartizat aferente exercitiului de raportare
- către instituții publice centrale (BL F30 Rd 167)	mil lei	64.138	91.428	27.290	
- către instituții publice locale (BL F30 Rd 168)	mil lei			0	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora (BL F30 Rd 169)	mil lei			0	
Dividende/vărsăminte virate acționarilor (BL F30 Rd 170), din care:	mil lei	71.167	64.138	-7.029	Reprezintă varsăminte de dividende repartizate din profitul net al anului 2017.
- dividende/varsăminte din profitul exercitiului financiar al anului precedent, (BL F30 Rd 171), din care virate:	mil lei	71.167	64.138	-7.029	Reprezintă varsăminte de dividende repartizate din profitul net al anului 2017.
- către instituții publice centrale (BL F30 Rd 172)	mil lei	71.167	64.138	-7.029	Reprezintă varsăminte de dividende repartizate din profitul net al anului 2017.
- către instituții publice locale (BL F30 Rd 173)	mil lei			0	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora (BL F30 Rd 161)	mil lei			0	

Denumire indicator	Unitate de măsură	Anul curent (N-1) 2017	Anul curent (N) 2018	Diferențe	Explicații diferențe
0	1	2	3	4=3-2	5
Capital social varsat (BL F30 Rd 154), din care: **	mil lei	42.612	42.612	0	Nu exista modificari de capital
- deținut de stat prin instituții publice (BS sau BL F 30 Rd 155)	mil lei			0	
- deținut indirect de societățile cu capital de stat (BL F 30 Rd 158)	mil lei	42.612	42.612	0	Nu exista modificari de capital
- deținut de regii autonome (BL F 30 Rd 162)	mil lei			0	
- deținut de societățile cu capital privat (L F 30 Rd 163)	mil lei			0	
- deținut de persoane fizice (BL F 30 Rd 164)	mil lei			0	
- deținut de alte entități (BL F 30 Rd 165)	mil lei			0	
Patrimoniul regiei (BL F10 Rd 82)	mil lei			0	
Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (BL F10 Rd 83)	mil lei			0	
Valoarea contabilă netă a bunurilor imobile proprietate privată a statului, asupra cărora dețineți un drept real, altul decât cel de proprietate (BL F 30 rd.190)	mil lei			0	
Valoarea de inventar a bunurilor proprietate privată a statului, asupra cărora dețineți un drept de administrare, de concesiune sau de concesiune (BL F30 rd.187+188+189)	mil lei			0	

Macheta completată se va transmite autorității publice tutelare, pentru centralizare în vederea întocmirii raportului anual al acesteia.

* În cazul în care întreprinderea publică beneficiază de subvenții, se va completa și Anexa 2 *Situația subvențiilor pe domenii de activitate și scopul acestora*

**În cazul în care forma de organizare este Societate sau Filiala se va completa CAPITALUL SOCIAL. În cazul în care forma de organizare este RA sau INCD se va Valoarea aferente indicatorilor economico-financiar se vor completa în unitatea de măsură corespunzătoare, fără zecimale.

Director Economic,
Danut Soarea

Sef Serviciu Contabilitate Financiară și de Gestiune
Rodica Toader

Anexa 2a Situatia subventiilor de exploatare, pe domenii de activitate si scopul acestora

Nr crt	Operatorul economic beneficiar de subventie de exploatare	Scopul subventiei	Baza legala
0	1	2	3
1			
2			
3			
4			
5			
6			

Nu este cazul

Anexa 2b Situatia subventiilor de investitii, pe domenii de activitate si scopul acestora

Nr crt	Operatorul economic beneficiar de subventie de investitii	Scopul subventiei*	Baza legala
0	1	2	3
1			
2			
3			
4			
5			
6			

Nu este cazul

Scopul subventiei*

achizitia/realizarea de bunuri din domeniul public al statului,
achizitia/realizarea de bunuri din domeniu privat al statului,
alte destinatii, cu specificarea acestora (rambursari de credite, majorare de capital....).