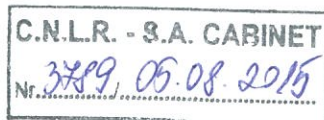




Nr.27885/13.12.2011 Nr. S.180/13.12.2011



Raport de activitate pentru exercitiul financiar 2014

Compania Nationala "Loteria Romana"-S.A., este infiintata in baza Ordonantei de Urgenta nr.159/21.10.1999, aprobata prin Legea nr.288/05.06.2001 cu modificarile si completarile ulterioare, este persoana juridica cu capital integral de stat si functioneaza pe baza de gestiune economica si autonomie financiara, avand ca obiect activitati de interes public national, respectiv organizarea si exploatarea jocurilor de noroc.

Situatiile financiare ale companiei sunt intocmite in baza contabilitatii de angajamente, cu exceptia informatiilor privind fluxurile de numerar si recunoasterea veniturilor din comercializarea lozurilor, care sunt inregistrate conform contabilitatii de casa. Nu s-au efectuat compensari intre active si datorii sau venituri si cheltuieli, cu exceptia compensarilor dintre creantele si datoriile aferente aceluiasi client/furnizor, compensare efectuata in conformitate cu reglementarile specifice in domeniu.

Elementele de venituri si cheltuieli aferente exercitiului financiar 2014 sunt incluse in contul de profit si pierdere.

Obligatiile fata de bugetul de stat, bugetele locale si fata de fondurile speciale au fost calculate si virate corespunzator actelor normative specifice.

La nivelul societatii au fost realizate toate actiunile premergatoare inchiderii Situatiilor financiare anuale, inclusiv inventarierea anuala a elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii efectuata in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 2861/2009, aprobata de Consiliului de Administratie din data de 20.03.2015 sub nr.75/20.03.2015, rezultatele acesteia fiind valorificate si reflectate in bilant si in contul de profit si pierdere.

1. Informatii privind situatia patrimoniala

Activul bilantului la data de 31.12.2014 are in structura urmatoarele elemente:

- 39,90 % active imobilizate nete din total activ, cu o scadere procentuala fata de exercitiul financiar 2013 de 17,87 procente ;
- 38,67% active circulante nete din total activ, care au crescut fata de exercitiul financiar 2013 cu 8,76 procente;
- 0,23 % cheltuieli inregistrate in avans, cu o scadere fata de anul precedent cu 0,15 procente .

Pasivul bilantului la data de 31.12.2014 are in structura urmatoarele elemente:

- 76,99% capitalul propriu, prezinta o descrestere cu 6,97 procente fata de exercitiul financiar 2013. Elementele care formeaza capitalul propriu detin urmatoarele ponderi in total pasiv:
 - 5,01 % capital social subscris si varsat;
 - 1,00 % rezerve legale;
 - 9,61 % rezerve din surplusul realizat din rezerve din reevaluare;
 - 2,92 % rezerve din reevaluare;
 - 37,37 % alte rezerve, in majoritate surse proprii de finantare;



Nr. 27885/13.12.2011

Nr. 5.180/13.12.2011

- 11,80 % profitul exercitiul curent;
- 9,31 % profitul reportat.
- 0,60 % ponderea datoriilor pe termen lung din total pasiv, prezinta o scadere cu 0,19 procente fata de ponderea datoriilor pe termen lung in exercitiul financiar precedent si reprezinta in principal datorii lichidate ca urmare a derularii contractelor cu partenerii externi, contracte incheiate in vederea upgrade terminalelor inteligente LT 1E (Actul Aditional nr. 3 la Contractul de baza FN/26.06.1992) si Contractul de Credit Furnizor FN/2003 pentru implementarea la cheie a produselor de Videoloterie si Pariloto, in vigoare la finalul exercitiului financiar 2013 numai prin act aditional 1 la contractul FN/2003 Credit -Furnizor, pentru implementarea programului de pariuri in cota fixa;
- 21,44 % ponderea datoriilor pe termen scurt in total pasiv in anul 2014 este in crestere fata de ponderea acestora in exercitiul financiar 2013 cu 9,27 procente care constau in principal din:
 - 9,09 % obligatii ce decurg ca urmare a relatiilor cu personalul salariat inclusiv cele fiscale;
 - 0,18 % datorii comerciale rezultate ca urmare a desfasurarii activitatii curente a companiei.

Rata de rentabilitate a elementelor de activ prezinta o descrestere in exercitiul financiar 2014 fata de anul 2013 cu 67,06 prococente, respectiv de la 164,15% la 97,09% ca rezultat conjugat atat al variatiei Cifrei de afaceri cat si al valorii activelor totale.

Din analiza elementelor de activ si pasiv din bilantul contabil incheiat la data de 31.12.2014, se constata ca nu sunt indeplinite conditiile de aplicabilitate a restrictiilor de valoare a capitalului impuse prin art.153²⁴, alin.(1) din Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale, potrivit caruia daca activul net al societății, determinat ca diferență între totalul activelor și totalul datoriilor acesteia este mai mic decat jumătate din valoarea capitalului social subscris, s-ar fi impus actiunile speciale aprobate de A.G.A..

2. Informatii privind contul de profit si pierdere

Compania Nationala „Loteria Romana” - SA a realizat in exercitiul financiar 2014 o cifra de afaceri neta in valori absolute de 826.820.883 lei, cu o descrestere fata de exercitiul financiar 2013 cu 22,48% si este reprezentata in proportie de aproape 100 % de activitatea de baza loteristica.

La realizarea veniturilor din activitatea de baza (jocuri de noroc) in valoare totala 820.857.510 lei, au contribuit veniturile din:

- Videoloterie cu 11,93 % fata de 47,42, % in 2013;
- Videoloterie asociere cu 23,74 % fata de 0,16 % in 2013
- Loto 6/49 si noroc cu 42,80 % fata de 38,70 % in 2013;
- Joker si noroc plus cu 11,35% fata de 6,41 % in 2013;
- Pariloto cu 3,32 % fata de 3,25 % in 2013;
- Loto 5/40 si noroc cu 2,60 % fata de 2,44 % in 2013;
- Lozuri cu 4,05 % fata de 1,29 % in 2013;
- Loterie pasiva cu 0,09 % fata de 0,24 % in 2013;
- Pronosport cu 0,12 % fata de 0,09 % in 2013;

Veniturile financiare reprezinta 0,70 % din veniturile totale si prezinta o descrestere fata de ponderea detinuta in total venituri in exercitiul financiar 2013 care era de 0,88 procente.

Veniturile totale realizate de companie in exercitiul financiar 2014 prezinta un trend descrescator fata de anul 2013, inregistrand o descrestere cu 22,61 procente.

Cheltuielile totale ale exercitiul financiar 2014 inregistreaza o scadere cu 23,81 % fata de anul 2013 si au urmatoarea structura:

- ❖ cheltuieli de exploatare cu o pondere de aproximativ 100% in total cheltuieli, din care preponderente sunt cele dezvoltate din activitatea de jocuri de noroc, si anume: cheltuieli cu premiile acordate participantilor cu o pondere de 62,90 % in cheltuielile totale, cheltuieli salariale si taxele aferente cu 12,14 %, cheltuieli cu prestatiile externe cu o pondere de 11,93%;
- ❖ cheltuieli financiare cu o pondere de 0,01% din cheltuielile totale, constau in principal din cheltuielile de finantare degajate din derularea contractelor externe finalizate in cea mai mare parte in anul 2013 si diferente de curs valutar.

In exercitiul financiar 2014 s-a obtinut o cheltuiala totala la 1.000 lei venituri totale de 851,96 lei, indicator ce a inregistrat economie fata de anul 2013 cu 13,44 lei.

Rata rentabilitatii veniturilor in exercitiul financiar 2014 este de 11,78 % iar in exercitiul financiar 2013 de 9,89 in timp ce rata rentabilitatii cheltuielilor este in anul 2014 de 13,83% fata de 11,43 % in anul 2013.

La finele exercitiului financiar 2014 compania a inregistrat un rezultat brut in valoare de 126.245.961 lei, care prezinta o descrestere cu 14,89% fata de anul 2013 si un rezultat net in valoare absoluta de 100.435.775 lei, ce a inregistrat o descrestere cu 7,87% fata de anul 2013.

3.Informatii privind executia bugetara la 31.12.2014

Derularea activitatilor prevazute in obiectul de activitate asigura realizarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli al companiei. Executia bugetara in exercitiul financiar 2014, este prezentata in cele ce urmeaza:

Extras Anexa nr. 1 B.V.C. 2014

mii lei

Indicatori	BVC 2014	Realizat 31.12.2014	%
1	2	3	4=3/2
Venituri totale- mii lei	887.990,00	852.754,74	96,03
Venituri totale din exploatare	883.188,46	846.785,36	95,88
Venituri financiare	4.801,54	5.969,38	124,32
Cheltuieli totale- mii lei	727.234,00	726.508,78	99,90
Cheltuieli de exploatare	727.178,46	726.478,48	99,90
cheltuieli cu bunuri si servicii	77.911,22	55.638,71	71,41
cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	7.285,95	17.973,66	246,69
cheltuieli cu personalul	90.840,65	88.063,58	96,94
alte cheltuieli de exploatare	551.140,63	564.802,50	102,48
Cheltuieli financiare	55,54	30,30	54,54



Nr. 27885/13.12.2011 Nr. S.180/13.12.2011

Rezultatul Brut- mii lei	160.756,00	126.245,96	78,53
Numar mediu de salariat total	2.679	2.584	96,45
Castig mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială – lei/persoana	2.182	2.246	102,95
Castig mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile – lei/persoana	1.873	1.937	103,44
Productivitatea muncii- mii lei/ persoana	329,67	327,70	99,40
Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	818,97	851,96	104,03

Analizata static, executia bugetara este dezechilibrata in sensul ca gradul de realizare al cheltuielilor totale (99,90%) nu este corelat cu gradul de realizare al veniturilor totale (96,03%), cu un decalaj de 3,87%, dar avand in vedere ca Loteria Romana in cursul anului 2014 a initiat un proces de rectificare pentru suplimentarea fondurilor aprobate prin buget la capitolul impozite si taxe, cheltuieli cu mentenanta jocurilor de noroc, cheltuieli cu castigurile la Videoloterie, din acest considerant o analiza prin ajustarea cheltuielilor totale si eliminarea cheltuielilor de mentenanta, T.V.A. si castiguri la jocul de noroc Videoloterie atat in executie cat si in bugetare, evidentieaza de fapt ca Loteria Romana a efectuat cheltuieli in conformitate cu gradul de realizare al veniturilor (96,03%>93,80%) respectand prevederile impuse de legislatia actuala ce reglementeaza domeniul disciplinei financiare (Ordonanta Guvernului nr. 26/ 21.08.2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara), respectiv prevederile articolului 10, alineatul (1), punctul b): „Executia bugetelor de venituri si cheltuieli se face cu respectarea urmatoarelor reguli:

In cazul in care se inregistreaza depasiri sau nerealizari ale veniturilor totale aprobate, se pot efectua cheltuieli totale proportional cu gradul de realizare a veniturilor totale, cu incadrarea in indicatorii de eficienta aprobati.....”, conform tabelului urmator :

mii lei

Nr. crt.	Indicatori	BVC 2014	Realizat 31.12.2014	%	+/-
0	1	2	3	4=3/2	5=3-2
1	Venituri totale	887.990,00	852.754,74	96,03	-35.235,26
2	Cheltuieli totale, din care:	727.234,00	726.508,78	99,90	-725,22
	a) cheltuieli cu mentenanta	27.556,15	43.125,12	156,50	+15.568,97
	b) cheltuieli cu TVA aferenta mentenantei	0,00	10.350,03	-	+10.350,03
	c) castiguri Videoloterie	209.852,25	228.265,97	108,77	+18.413,72
3	Cheltuieli totale :rd. 2-a)-b)-c)ajustate cu sumele nebugetate col. 5	727.234,00	682.176,06	93,80	-45.057,94
4	Cheltuiala totala la 1.000 lei venituri	818,97	851,96	104,03	+32,99



Nr.27885/13.12.2011 Nr. S.180/13.12.2011

totale - lei:	818,97	799,97	97,68	-19,00
a) Neajustata (rd. 2/rd.1 *1.000 lei)				
b) Ajustata (rd.3/rd.1 *1.000 lei)				

Gradul de realizare a principalilor indicatori fata de bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2014 aprobat prin H.G. nr. 263/2014 se prezinta dupa cum urmeaza::

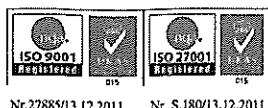
- **Veniturile totale** la 31.12.2014 in valoare de **852.754,74 mii lei** inregistreaza un grad de realizare de **96,03%** si o nerealizare in valori absolute de **35.235,26 mii lei** din **veniturile totale de 887.990,00 mii lei** aprobate prin buget.

raportat la veniturile totale realizate la 31.12.2014 veniturile din sisteme automatizate Pronosport, Joker, Loto+ Noroc, Videoloterie, Pariloto in anul 2014, au avut un aport de 786.863,63 mii lei, reprezentand 92,28% din totalul veniturilor companiei, fata de 33.993,87 mii lei (3,99%) cat au reprezentat veniturile din sistemele neautomatizate (loz in plic, instant lottery, loterie pasiva).

In realizarea planului anual de vanzari 2014 evolutia pozitiva a jocului Videoloterie, ce a inregistrat o depasire cu 5,35%, nu a fost anticipata in prognoza, intrucat in contextul implementarii noului contract de asociere in participatiune pentru Videoloterie, nu s-a luat in calcul functionarea in paralel a celor doua sisteme de joc pana la data de 30.06.2014, astfel pe vechiul sistem (VLT) s-a inregistrat o depasire a planului cu 95,85% (+47.922,71 mii lei), in timp ce noul sistem (VLN) inregistreaza un grad de realizare de 85,50%. Depasirea vanzarilor prognozate s-a realizat si la jocul Pariloto cu 16,79% (+3.918,14 mii lei) rezultat al desfasurarii acestui joc pe intregul an 2014 fata de buget unde au fost estimate venituri numai pentru 9 luni. Cresteri s-au inregistrat si la jocul Noroc Plus cu 23,18% (+1.446,61 mii lei), precum si la Joker cu 27,74% (+18.565,07 mii lei). Celelalte jocuri de tip loto+noroc prezinta grade de realizare sub 90% ; Loto 6/49 - 83,90%, Noroc - 84,14%, Loto 5/40 - 78,59%, Super Noroc - 88,25%, in timp ce jocul Pronosport prezinta un grad de realizare de 91,46%. Veniturile din sistemele de joc de noroc neautomatizate din categoria Lozului Instant s-au realizat in proportie de 95,92% situatie determinata de punerea in vanzare a acestor lozuri incepand cu luna iunie 2014, la Loz in Plic gradul de realizare este de 91,26%, iar la Loteria Pasiva se inregistreaza un grad de realizare de 37,04% situatie determinata de punerea in vanzare a unei singure serii de loterie pasiva (Paste) fata de cele 3 serii utilizate in planificarea veniturilor din buget, in contextul in care in randul jucatorilor sunt mult mai atractive lozurile instant. Astfel in anul 2014 compania a pus in vanzare o paleta diversificata de 20 de serii de lozuri din categoria: loz Carrefour 3 cu o vanzare de 469,59 mii lei, loz Full Casino cu o vanzare de 694,77 mii lei, lozul Mirilor 2 cu o vanzare de 248,60mii lei, Vrajitorul din loz cu o vanzare de 629,60 mii lei, loz „x si o” cu o vanzare de 2.498,59 mii lei, lozul mirilor 3 cu o vanzare de 1.982,35 mii lei, lozul Gargarita Norocoasa cu o vanzare de 2.493,26 mii lei, lozul Vacantei cu o vanzare de 1.905,07 mii lei, loz Full Casino seria FU cu o vanzare de 1.532,31 mii lei, loz Carrefour 4 cu o vanzare de 1.016,18 mii lei, loz Fulg de Nea 2 cu o vanzare de 669,82 mii lei, loz instant Liga Campionilor cu o vanzare de 1.634,14 mii lei, loz instant Super 77777 cu o vanzare de 1.523,21 mii lei, Loz Carrefour cu o vanzare de 1.763,69 mii lei, loz instant Loto Bingo cu o vanzare de 661,68 mii lei, loz instant Zodiac cu o vanzare de 5.263,06 mii lei, loz instant 6/49 cu o vanzare de 2.443,94 mii lei, loz instant Royal Jackpot cu o vanzare de 4.896,07 mii lei.

- **Cheltuielile totale** la 31.12.2014 in valoare de **726.508,78 mii lei** inregistreaza un grad de realizare de **99,90%** si o nerealizare in valori absolute de **725,22 mii lei** din **cheltuielile totale de 727.234,00 mii lei** aprobate prin buget;

In cadrul cheltuielilor totale, preponderente sunt cheltuielile din activitatea de exploatare in valoare de 726.478,48 mii lei, care inregistreaza un grad de realizare de 99,90% fata de prevederile bugetare anuale. In structura acestor cheltuieli ponderea majoritara (aprox. 90%) in cadrul cheltuielilor totale o detin cheltuielile cu castigurile la jocurile noroc cu o ponderea majoritara de 62,95% (457.350,13 mii



Nr.27885/13.12.2011 Nr. S.180/13.12.2011

lei), urmate de cheltuielile cu personalul cu o pondere de 12,12% (88.063,58 mii lei), cheltuielile cu bunurile si serviciile cu o pondere de 7,66% (55.638,74 mii lei) si cheltuielile cu amortizarea 7,56% (54.930,91 mii lei).

- **Profitul brut** la 31.12.2014 in valoare de **126.245,96 mii lei** inregistreaza un grad de realizare de **78,53%** si o nerealizare in valori absolute de **34.510,04 mii lei** din **profitul brut bugetat la valoare de 160.756,00 mii lei**, cu implicatii in depasirea nivelului indicatorului de eficienta cheltuieli totale la 1.000 lei venituri totale. Intr-o analiza comparativa perioada 2010-2014, evolutia masei profitului chiar daca anul 2014 a fost un an aparte, totusi nivelul inregistrat de acest indicator este superior celui inregistrat in anii 2011 si 2012:

Indicator	2010	2011	2012	2013	2014
Profit brut – mii lei	152.807,78	119.670,79	61.473,20	148.332,92	126.245,96

- **Cheltuielile totale la 1.000 lei venituri totale** la 31.12.2014 in valoare de **851,96 lei** inregistreaza un grad de realizare de **104,03%** fata de nivelul stabilit prin bugetul de venituri si cheltuieli de **818,97 lei**, si se datoreaza neincluserii in planificare a unor cheltuieli direct legate de realizarea veniturilor care nu au putut fi estimate cu exactitate la data elaborarii bugetului pe anul 2014 si sunt din categoria cheltuielilor cu serviciile de operare si mentenanta loto, VLT si Pariloto, impozite si taxa (taxa pe valoare adaugata taxare inversa aferenta serviciilor de mentenanta si operare sisteme de joc de noroc), etc. Mentionam ca decalajul acestui indicator ar fi fost cu mult mai mare fata de nivelul aprobat prin buget, dar acesta a fost atenuat si datorita faptului ca pentru anumite cheltuieli care puteau fi gestionate direct, in executia bugetara s-a aplicat un sistem prudential de efectuare, s-au realizat limitari (exemplu cheltuielile cu reclama si publicitatea, cheltuieli cu stocurile, cheltuieli cu serviciile executate de terti), detalii fiind prezentate in executia bugetara la capitolul cheltuielilor in structura;
- **Rata profitului brut** la 31.12.2014 inregistrata de companie este de **14,80%** indicator care, chiar daca prezinta o nerealizare de **3,30%** din prevederile bugetare de **18,10%**, totusi inregistreaza un nivel superior ratei profitului de 10% de la care o entitate este considerata rentabila. Mai mult intr-o analiza comparativa cu perioadele anterioare chiar daca anul 2014 a fost un an atipic, chiar daca rectificarea bugetara nu a fost aprobata, totusi nivelul ratei profitului brut de 14,80% inregistrata de companie este superioara celei inregistrate in perioada 2010-2013, respectiv:

Indicator	2010	2011	2012	2013	2014
Rata profitului brut-%	13,34	9,84	5,95	13,46	14,80

- Desi in anul 2014 executia bugetara fata de bugetul aprobat prin H.G. nr. 263/2014 este dezechilibrata, in sensul ca indicele de realizare a cheltuielilor (99,90%) devanseaza cu 3,87% indicele veniturilor inregistrate (96,03%), totusi, **regulile de disciplina bugetara** au fost respectate in parte, in sensul ca nivelul cheltuielilor totale aprobate prin buget nu a fost depasit, nivelul cheltuielilor cu salariile si de natura salariala aprobate prin buget nu a fost depasit, numarul mediu de personal si numarul efectiv de salariati la sfarsitul anului aprobate prin buget nu a fost depasit, productivitatea muncii prezinta un grad de realizare de aproximativ 100% (99,40%), iar in conditiile aprobarii bugetului de venituri si cheltuieli rectificat pe anul 2014, executia bugetara la 31.12.2014 ar fi fost o executie echilibrata.



Nr.27885/13.12.2011

Nr. S.180/13.12.2011



loteria
română

Compania Nationala „Loteria Romana” - SA se incadreza in randul societatilor care desfasoara o activitate specifica, generatoare de lichiditate financiara, fapt care ii confera capacitatea de a-si achita ritmic obligatiile fata de terti (bugetul statului, bugetele locale si speciale, precum si furnizorii cu care se afla in relatii comerciale), excluzand in acest fel riscul de lichiditate.

Incepand cu decembrie 2013, compania exploateaza jocurile de videoloterie prin contract de asociere in participatiune cu nr.162/22.10.2013 incheiat cu NOVO VLTech Solutions iar celelalte jocuri se realizeaza prin forte proprii.

**Director General,
Danuț Sporea**



Director,
Mihaela Barbu