

1. VSIA „Latvijas radio” raksturojums un saimnieciskās darbības rezultātu kopsavilkums

Valsts sabiedrības ar ierobežotu atbildību „Latvijas radio” (turpmāk tekstā – *Latvijas radio* vai *Sabiedrība*) pamatdarbība ir brīvas un vispusīgas informācijas izplatīšanas nodrošināšana par notikumiem Latvijā un ārzemēs; latviešu valodas un kultūras attīstības nodrošināšana; vispusīgu mūzikas programmu veidošana; citi darbības veidi saskaņā ar statūtiem.

Sabiedrības galvenais uzdevums un mērķis ir uz vienošanās pamata ar Nacionālo Elektronisko plašsaziņas līdzekļu padomi pildīt sabiedrisko pasūtījumu, kas ir programmu un raidījumu kopums. Šīs vienošanās ietvaros tiek nodrošināta radio programmu sagatavošana un pārraidīšana atbilstoši Latvijas sabiedrības interesēm un Nacionālo Elektronisko plašsaziņas līdzekļu padomes apstiprinātajai vispārējai programmas koncepcijai:

- Latvijas Radio 1. programma – nacionālā programma;
- Latvijas Radio 2. programma – latviešu mūzikas programma;
- Latvijas Radio 3. programma („Klasika”) - klasiskās mūzikas programma;
- Latvijas Radio 4. programma („Doma laukums”) - integrācijas programma;
- Latvijas Radio 5. programma („Pieci.lv”) – jauniešu programma multimedialā platformā.
- Latvijas Radio 6. programma („Radio NABA”) – alternatīvās mūzikas programma.

KOPSAVILKUMS

1) 2018.gadā 6 mēnešos (pēc operatīvajiem datiem) Latvijas Radio strādāja ar zaudējumiem 31,3 tūkst. EUR apmērā.

2) **Reklāmas plāna izpilde** 6 mēnešos ir par 78,89 tūkst. EUR jeb par 13,56% mazāka par plānoto (plans – 582,01 tūkst. EUR, izpilde – 503,12 tūkst. EUR). Tas skaidrojams ar notikušo Sabiedrības struktūras maiņu, kā rezultātā notika ievērojama kadru mainība. Tāpat tika palielināts ieņēmumu plans reklāmas jomā un tika noteikts cits izcenojums reklāmas pakalpojumiem.

3) Kopumā ieņēmumi 6 mēnešos (naudas plūsma) ir par 94,00 tūkst. EUR jeb 1,88% mazāki par plānotajiem ieņēmumiem.

4) Kopējie izdevumi (naudas plūsmā) ir par 142,93 tūkst. EUR jeb 2,85% mazāki, salīdzinot ar plānoto.

5) Kreditori ar kavētiem maksājuma termiņiem nav.

6) Debitoru parādos būtisks īpatsvars ir reklāmas debitoriem ar kavētiem termiņiem. Uz 2018.gada 1.jūliju līdz 90 dienām kavēto parādu apjoms sastādīja 9164,57 EUR, līdz 60 dienām – 2988,96 EUR, līdz 30 dienām – 1780,69 EUR.

7) Naudas līdzekļu atlikums 2018.gada 30.jūnijā ir 620,71 tūkst. EUR. Salīdzinot ar gada sākumu palielinājums sastāda 48,96 tūkst. EUR. No tiem 10,5 tūkst. EUR ir valsts dotācijas līdzekļi (gada sākumā valsts dotācijas līdzekļi veidoja 88,8 tūkst. EUR).

8)

2. Īss Sabiedrības darbības apraksts pārskata periodā

Latvijas radio pamatkapitāls uz 2018.gada 30.jūniju ir 824,69 tūkst. EUR.

Darbības finansiālo rādītāju analīze

2018.gada 1.pusgadā neto apgrozījums ir 4784,55 tūkst. EUR. Detalizēta informācija par katru 2018.gada ceturksni sniegta **1.tabulā** VSIA "*Latvijas Radio*" *peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2018.gadu*.

Zaudējumi pirms nodokļiem 2018.gada 1.pusgadā ir 31,3 tūkst. EUR. 2018.gada 1.janvārī stājās spēkā jaunais Uzņēmumu ienākuma nodokļa likums, kas aplikamajā nodokļa bāzē neparedz iekļaut finanšu un nodokļa nolietojuma atšķirības, kā arī uzkrājumu izmaiņas.

Latvijas radio saistību īpatsvars bilancē uz 2018.gada 30.jūniju ir salīdzinoši vidējs – 0,22. Absolūtās likviditātes rādītājs ir 0,55. Īstermiņa saistībās uz 2018.gada 30.jūniju ir iekļauti nākamo periodu ieņēmumi 168,72 tūkst. EUR, kas saistīti ar valsts budžeta līdzekļu ieguldījumiem *Latvijas Radio*, tāpēc finanšu līdzekļu aizplūšana šo saistību segšanai nav paredzama. Kopējās likviditātes rādītājs, neiekļaujot nākamo periodu ieņēmumus, ir 0,89. *Latvijas Radio* ir finansiāli stabila un spēj segt savus kārtējos maksājumus un spēj finansēt savu darbību neizmantojot kreditoru parādus. Detalizēta informācija par finanšu rādītājiem sniegta **2.tabulā** VSIA "*Latvijas Radio*" *finanšu rādītāji par 2018.gadu*.

3. Budžeta izpilde (naudas plūsma) un finanšu rādītāji

Latvijas radio budžeta izpilde detalizēti pa 2018.gada mēnešiem un ceturkšņiem atspoguļota **3.tabulā** VSIA "*Latvijas Radio*" *Budžeta izpilde (naudas plūsma) par 2018.gadu pa mēnešiem* un **4.tabulā** VSIA "*Latvijas Radio*" *Budžeta izpilde (naudas plūsma) par 2018.gadu pa ceturkšņiem*.

Latvijas radio reklāmas plāna izpilde 2018.gada 6 mēnešos atspoguļota **5.tabulā** VSIA "*Latvijas Radio*" *reklāmas ieņēmumi (pēc naudas plūsmas un pēc uzkrāšanas principa) par 2018.gadu pa mēnešiem*.

Latvijas radio naudas plūsmas pārskats par 2018.gada 6 mēnešiem atspoguļots **6.tabulā** VSIA "*Latvijas Radio*" *naudas plūsmas pārskats par 2018.gada janvāri – jūniju*.

Latvijas radio finanšu rādītāju aprēķins par 2018.gada 6 mēnešiem veikts **7.tabulā** VSIA "*Latvijas Radio*" *galvenie finanšu rādītāji par 2018.gada janvāri – jūniju*.

4. Finanšu pārskats par 2018.gada 6 mēnešiem

Bilances rādītāji (2. pielikums)

Nemateriālie ieguldījumi uz 2018.gada 30.jūniju sastāda 29,50 tūkst. EUR, kas, salīdzinot ar 2017.gada 30.jūniju, ir palielinājušies par 5,62 tūkst. EUR.

Pamatlīdzekļu bilances vērtība uz 2018.gada 30.jūniju 5 726,44 tūkst. EUR. Salīdzinot ar 2017.gada 30.jūniju, tā ir samazinājusies, jo pamatlīdzekļu atjaunošanā un iekārtu iegādē tika investēts mazāk, salīdzinot ar pamatlīdzekļu bilances vērtības samazināšanos uz nolietojuma rēķina.

Krājumi, salīdzinot ar 2017.gada 30.jūniju, kopumā ir palielinājušies par 5,51 tūkst. EUR.

Naudas līdzekļi uz 2018.gada 30.jūniju, salīdzinot ar 2017.gada 30.jūniju, ir palielinājušies par 189,41 tūkst. EUR.

Debitoru parādu kopējais apjoms, salīdzinot ar 2017.gada 30.jūniju ir samazinājušies par 226,90 tūkst. EUR.

Pircēju un pasūtītāju parādi, salīdzinot ar 2017.gada 30.jūniju, ir samazinājušies par 36,57 tūkst. EUR.

Pēc *Latvijas Radio* operatīvās bilances uz 2018.gada 30.jūniju kopējais debitoru parāda apjoms ir 204,80 tūkst. EUR, t.sk. būtiskākā debitoru pozīcija ir pircēju un pasūtītāju parādi, kas sastāda 126,77 tūkst. EUR, no tā 50,30% jeb 63,76 tūkst. EUR maksāšanas termiņš nav iestājies, t.sk.:

- *Latvijas Radio* reklāmas debitoru parāda apjoms ir 98,30 tūkst. EUR, no tā 58,73% jeb 57,73 tūkst. EUR maksāšanas termiņš nav iestājies (ar parāda termiņu virs 120 dienām 9,16 tūkst. EUR).
- *Latvijas Radio* pārējo debitoru parāda apjoms ir 28,47 tūkst. EUR, no tā 21,18% jeb 6,03 tūkst. EUR maksāšanas termiņš nav.

Kopējā debitoru summa ar iestājušos maksājuma termiņu ir 40,57 tūkst. EUR. Kā lielākais debitors ir Ceļu satiksmes drošības direkcija, VAS ar summu 11068.48 EUR, ar termiņu līdz 30 dienām.

Kreditori

Kreditoru parādi piegādātājiem bilancē ir 1 123,79 tūkst. EUR, kur lielu daļu veido nākamie periodi 168,72 tūkst. EUR. Kā lielākā kreditora summa ir maksājums *Latvijas Valsts Radio* un *Televīzijas centram* par jūniju 150,98 tūkst. EUR.

No pircējiem saņemtie avansi – 60,74 tūkst. EUR. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi ir 238,02 tūkst. EUR, kas ir uzkrātie nodokļu maksājumi par jūnija mēnesi.

Pārējie kreditori – 49,35 tūkst. EUR, kas ir atlīdzības (piemaksas, autoratlīdzības) izmaksas par jūnija mēnesi.

Nākamo periodu ieņēmumi —168,72 tūkst. EUR, kas pamatā ir saņemtā valsts dotācija kapitālieguldījumu (arī iepriekšējo pārskatu periodu) finansēšanai, kas vēl nav atzīti peļņas zaudējuma aprēķinā (kā nākamo periodu samazinājums uz ieņēmumiem).

Ilgtermiņa kreditori: Ilgtermiņa kreditori bilancē kopumā sastāda 335,21 tūkst.EUR un veidojas no investīcijas no valsts dotācijas, kas pārgrāmatotas no pašu kapitāla sastāva uz ilgtermiņa kreditoriem (nākamo periodu ieņēmumi) un dāvinātās klavieres 45,43 tūkst. EUR.

5. pielikumi

1. pielikums „VSIA "Latvijas Radio" plānotā un faktiskā naudas plūsma un darbības rādītāji 2018” uz 4 lapām;
2. pielikums Balance uz 2 lapām;
3. pielikums VSIA "Latvijas Radio" peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2018.gadu un Peļņas vai zaudējumu aprēķins (klasificēts pēc izdevumu funkcijas) uz 2 lapām;
- 4.pielikums VSIA "Latvijas Radio" naudas plūsmas pārskats par 2018.gada janvāri – jūniju uz 1 lapas
- 5.pielikums VSIA "Latvijas Radio" Budžeta izpilde (naudas plūsma) par 2018.gadu pa mēnešiem uz 1 lapas
- 6.pielikums VSIA "Latvijas Radio" reklāmas ieņēmumi un izdevumi (pēc naudas plūsmas un pēc uzkrāšanas principa) par 2018.gadu pa mēnešiem uz 1 lapas
- 7.pielikums VSIA "Latvijas Radio" finanšu rādītāji par 2018.gadu un VSIA "Latvijas Radio" galvenie finanšu rādītāji par 2018.gada janvāri – jūniju uz 2 lapām
8. pielikums „VSIA "Latvijas Radio" pircēju un pasūtītāju parādi uz 30.06.2018.“;
9. pielikums „ VSIA "Latvijas Radio" citi debitori uz 30.06.2018.” uz 1 lp.
10. pielikums „ VSIA "Latvijas Radio" parādu piegādātājiem un darbuņēmējiem apgrozījumu pārskats par 2018.gadu” ;
11. pielikums „ VSIA "Latvijas Radio" pārējie kreditori uz 30.06.2018.” .

Rīgā, 2018.gada 27.jūlijā

Valdes priekšsēdētāja

U.Klapkalne

Valdes locekle

M.Tukiša

Valdes locekle


Sanita Dika-Bokmeldere

BILANCE

2018.gada 30.jūnijā

(EUR)

	Rinda s kods	30.06.2018.	30.06.2017.
AKTĪVS			
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes utml.tiesības	020		
Uzņēmuma nematreālā vērtība	030	29503	23879
I. Nemateriālie ieguldījumi kopā:	050	29503	23879
II. Pamatlīdzekļi			
1. Zemes gabali, ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi	060	4561061	4680758
2. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	070	6888	9249
3. Iekārtas un mašīnas	080	802258	812044
4. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	090	172526	180565
5. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	100	116869	157181
6. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	110		5469
II. Pamatlīdzekļi kopā:	120	5659601	5845267
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
1. Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi	170	2134	2134
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā:	210	2134	2134
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ:	220	5691239	5871280
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	230	10115	7229
2. Avansa maksājumi par precēm	270	10567	3369
I. Krājumi kopā:	290	20681	10598
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	300	126767	163336
2. Citi debitori	330	28306	69759
3. Uzņēmumu ienākuma nodokļa pārākums	330		14770
4. Neiemaksātās daļas sabiedrības kapitālā			69112
4. Nākamo periodu izmaksas	360	49723	129492
5. Uzkrātie ieņēmumi	361		
II. Debitori kopā:	370	204796	431698
IV. Naudas līdzekļi (KOPĀ)	420	620705	431295
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ:	430	846182	873590
AKTĪVA BILANCE	440	6537420	6744870


 Galvenā grāmatvede
Olga Putniņa

(EUR)

PASĪVS	Rindas	31.06.2018.	30.06.2017.
1. PAŠU KAPITĀLS			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	450	824685	824685
2. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	470	3655359	4744185
3. Rezerves:	480		
a) pārējās rezerves	510	1293622	263622
4. KOPĀ:	520	1293622	263622
4. Nesadalītā peļņa: a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	530	-663941	-489641
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	540	-31310	-138447
Pašu kapitāls kopā:	550	5078415	5204404
2. UZKRĀJUMI			
1. Citi uzkrājumi	580	-	-
Uzkrājumi kopā:	590	-	-
3. KREDITORI			
I. ILGTERMIŅA KREDITORI			
1. Nākamo periodu ieņēmumi	710	335214	335214
2. Atliktā nodokļa saistības	720	-	-
Ilgtermiņa kreditori kopā:	740	335214	335214
II. ĪSTERMIŅA KREDITORI			
1. Citi aizņēmumi	630		
2. No pircējiem saņemtie avansi	790	60741	27136
3. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	800	217682	214300
4. Uzkrātās saistības	831	389280	406431
5. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	840	238016	102422
6. Pārējie kreditori	850	49350	72004
7. Nākamo periodu ieņēmumi	860	168723	239601
Īstermiņa kreditori kopā:	890	1123791	1061895
KREDITORI KOPĀ:	900	1459005	1396968
PASĪVA BILANCE	910	6537420	6601512


 Galvenā grāmatvede
Olga Putniņa

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

(EUR)

Rādītāja nosaukums	Rindas kods	2018. 6.mēn.	2017. 6.mēn.
Neto apgrozījums	010	4784552	4421879
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	020	-4693074	-4456535
Bruto peļņa vai zaudējumi (no apgrozījuma)	030	91479	-34656
Pārdošanas izmaksas	040	-18211	-15712
Administrācijas izmaksas	050	-300095	-249842
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	060	198648	238609
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	070	-3131	-14570
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	130	-31310	-76171
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	160	-31310	-76171
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	161	-	-
Atliktais uzņēmuma ienākuma nodoklis	170	-	-
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi pēc nodokļiem	190	-31310	-76171

VSIA "Latvijas Radio" peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2018.gadu

Nr.	RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	1.cet.	2.cet.	3.cet.	4.cet.	Kopā 12. mēn
1	Neto apgrozījums	2218243	2566309			4784552
2	Sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	-2301750	-2391324			-4693074
3	Bruto peļņa / (zaudējumi)	-83507	174986	0	0	91479
4	Pārdošanas izmaksas	-5770	-12441			-18211
5	Administrācijas izmaksas	-155900	-144195			-300095
6	Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi	75693	122955			198648
7	Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas	-1420	-1710.92			-3131
8	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas					0
	(Zaudējumi) / peļņa pirms nodokļiem	-170904	139594			-31310
10	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	0	0			0
11	(Zaudējumi) / peļņa pēc nodokļiem	-170904	139594			-31310
12	Ieņēmumi / (izmaksas) no atliktā nodokļa saistību atlikumu izmaiņām					0
13	Pārskata perioda peļņa / (zaudējumi)	-170904	139594			-31310
	Ieņēmumi kopā	2293936	2689265			4983201
	Izmaksas kopā	-2464840	2549671			-5014511
	PZA rezultāts	-170904	139594	0	0	-31310

Avots: LR P&Z aprēķina rezultāti pēc operatīvajiem finanšu grāmatvedības datiem

2018.gada 6 mēnešos Latvijas Radio strādājis ar zaudējumiem 31.3 tūkst. EUR apmērā (fin. Grām. operatīvie dati).

Apgrozījums 6 mēnešos ir 4,78 milj.EUR, sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas 4.69 milj. EUR.

Administrācijas izmaksas 300,10 tūkst. EUR apmērā

2018.gada būtiskie peļņas rādītāji saistīti ar saņemto finansējumu LV 100 kopā 209 981 EUR

un Dziesmu un deju svētkiem 100 000 EUR.

VSIA "Latvijas Radio" naudas plūsmas pārskats par 2018.gada janvāri - jūniju

(pēc tiešās metodes)

Saimnieciskās darbības naudas plūsma	2018.gads kopā	2018.gada Decembris	2018.gada Novembris	2018.gada Oktobris	2018.gads Septembris	2018.gads Augusts	2018.gads Jūlijs	2018.gads Jūnijs	2018.gads Maijs	2017.gads Aprīlis	2018.gads Marts	2018.gads Februāris	2018.gads Janvāris
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ieņēmumi no pamatdarbības	604241							112712.27	127389	109238	76535	79424	98944
Projektu finansējums	40300							0.00	0	0	3000	37300	
Piegādātājiem un darbiniekiem izmaksātā nauda	-1840271							-330058.28	-284695	-385640	-286062	-291794	-262022
Maksājumi darbiniekiem un viņu interesēs vai viņu uzdevumā trešajai personai	-1773509							-326705.58	-297986	-298061	-304648	-431129	-114979
Pārējie ar saimniecisko darbību saistītie izdevumi	-15024							-2507.86	-4032	-2305	-2041	-3510	-627
Ieņēmumi no pārējās saimnieciskās darbības	0							0.00	0	0	0	0	0
Izdevumi procentu maksājumiem	0							0.00	0	0	0	0	0
Izdevumi nodokļu maksājumiem	-1166263							-226045.77	-213897	-214893	-201038	-128758	-181632
Nākamo periodu ieņēmumi	72000							12000.00	12000	12000	12000	12000	12000
Neto nauda no pamatdarbības	-4078526							-760605.22	-661222	-779661	-702254	-726467	-448316
Investīciju darbības naudas plūsma	0												
Izdevumi pamatlīdzekļu iegādei	-72679							-1184.69	-14721	-6342	-4069	-44418	-1945
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	6850							6170.00	680	0	0	0	0

Saimnieciskās darbības naudas plūsma	2018.gads kopā	2018.gada Decembris	2018.gada Novembris	2018.gada Oktobris	2018.gads Septembris	2018.gads Augusts	2018.gads Jūlijs	2018.gads Jūnijs	2018.gads Maijs	2017.gads Aprīlis	2018.gads Marts	2018.gads Februāris	2018.gads Janvāris
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Neto nauda no ieguldījumu darbības	-65829							4985.31	-14041	-6342	-4069	-44418	-1945
Finansiālās darbības naudas plūsma	0												
Investīcijas	0							0.00	0	0	0	0	0
Samaksātie īstermiņa kredīta procenti	0							0.00	0	0	0	0	0
Līzīngā maksājumi	0							0.00	0	0	0	0	0
Līzīngā procenti	0							0.00	0	0	0	0	0
Valsts dotācijas	4193299							699126.96	785155	816097	642094	628097	622729
Ziedojumi	0							0.00	0	0	0	0	0
Ziedojumu telefons	0							0.00	0	0	0	0	0
Neto nauda no finanšu darbības	4193299							699126.96	785155	816097	642094	628097	622729
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	-19							-14.69	0	0	0	-4	0
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums/ samazinājums	48925							-56507.64	109892	30095	-64229	-142792	172468
Nauda un tās ekvivalenti perioda sākumā	567320	0	0	0	0	0		677212.34	567320	537226	601455	744247	571779
Nauda un tās ekvivalenti perioda beigās	620705							620704.70	677212	567320	537226	601455	744247


 Galvenā grāmatvede
Olga Putniņa